

RCS : RODEZ Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de RODEZ atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00629 Numéro SIREN : 412 009 763 Nom ou dénomination : ABC

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2021 sous le numéro de dépôt 1920

ABC
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 7 Route du Coustalou – 12450 LUC LA PRIMAUBE
412 009 763 RCS RODEZ

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 MARS 2021**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 184 001,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **184 001,74 euros**

Au compte "autres réserves" **184 001,74 euros**

Qui s'élève ainsi à la somme de 2 482 094,62 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au cours des 3 derniers exercices :

Clôture de l'exercice	Montant distribué	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 décembre 2019	100 000 euros	100 000 euros	/
31 décembre 2018	100 000 euros	100 000 euros	/
31 décembre 2017	100 000 euros	100 000 euros	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 mars 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

**La Gérance
Monsieur Alain BESSIERE**



ABC

169 Avenue de Rodez
12450 LUC LA PRIMAUBE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2020 au 31/12/2020



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'L. LUC', written over a horizontal line.

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	177 910		177 910	177 910	
Constructions	1 733 574	1 079 180	654 394	744 925	- 90 531
Installations techniques, matériel et outillage industriels	762 876	505 602	257 274	309 048	- 51 774
Autres immobilisations corporelles	4 196	42	4 154		4 154
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	848 706		848 706	848 706	
Créances rattachées à des participations				15 036	- 15 036
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	3 527 261	1 584 824	1 942 438	2 095 626	- 153 188
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	3 641		3 641	5 132	- 1 491
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 929		13 929		13 929
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 794		1 794	683	1 111
. Autres	1 720		1 720	1 720	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 852 839	4 882	1 847 957	1 696 276	151 681
Disponibilités	9 502		9 502	8 710	792
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	3 653		3 653	3 542	111
TOTAL (II)	1 887 077	4 882	1 882 195	1 716 064	166 131
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 414 339	1 589 705	3 824 633	3 811 690	12 943

H12

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000 000	1 000 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	100 000	100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 298 093	2 053 253	244 840
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	184 002	344 840	- 160 838
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	217 366	258 239	- 40 873
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 799 461	3 756 332	43 129
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	19 142	19 142	
. Associés	51	51	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 311	4 164	1 147
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices		22 075	- 22 075
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	668	2 725	- 2 057
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		7 201	- 7 201
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	25 173	55 358	- 30 185
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 824 633	3 811 690	12 943

Rly

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	186 542		186 542	182 104	4 438
Production vendue services	198 725		198 725	192 971	5 754
Chiffres d'affaires Nets	385 267		385 267	375 075	10 192
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			20 700	20 776	- 76
Autres produits			15	3	12
Total des produits d'exploitation (I)			405 981	395 854	10 127
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			35 265	15 805	19 460
Impôts, taxes et versements assimilés			24 817	27 030	- 2 213
Salaires et traitements					
Charges sociales			1 042	1 026	16
Dotations aux amortissements sur immobilisations			142 348	140 979	1 369
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			641	630	11
Total des charges d'exploitation (II)			204 113	185 470	18 643
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			201 868	210 384	- 8 516
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				143 010	- 143 010
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			14 477	12 694	1 783
Reprises sur provisions et transferts de charges			271	24 554	- 24 283
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				1 516	- 1 516
Total des produits financiers (V)			14 748	181 774	- 167 026
Dotations financières aux amortissements et provisions			3 276	1 323	1 953
Intérêts et charges assimilées			1	21	- 20
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			507		507
Total des charges financières (VI)			3 784	1 344	2 440
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			10 964	180 430	- 169 466
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-IV+V-VI)			212 832	390 814	- 177 982

MS

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 036	15 052	- 16	-0,11
Reprises sur provisions et transferts de charges	42 135	44 887	- 2 752	-6,13
Total des produits exceptionnels (VII)	57 171	59 940	- 2 769	-4,62
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 036	21 116	- 6 080	-28,79
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 262	1 168	94	8,05
Total des charges exceptionnelles (VIII)	16 298	22 283	- 5 985	-26,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	40 873	37 656	3 217	8,54
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	69 703	83 631	- 13 928	-16,65
Total des Produits (I+III+V+VII)	477 900	637 568	- 159 668	-25,04
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	293 898	292 728	1 170	0,40
RESULTAT NET	184 002	344 840	- 160 838	-46,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 3 824 633,21 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 184 001,74 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations



Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	de 10 à 50 ans
Matériel et outillage industriels	de 8 à 15 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19Evènements significatifs de l'exercice

Une pandémie mondiale de Covid-19 s'est déclarée sur l'exercice. Compte tenu de l'activité de la société, il n'y a pas eu d'impacts sur le chiffre d'affaires de la société et sur sa rentabilité.

Evènements postérieurs à la clôture Continuité d'exploitation

Au jour d'arrêté des comptes de la société, la pandémie est toujours en cours. Elle ne devrait avoir d'impact sur l'activité de la société qu'en cas de défaillance de son locataire, la société BATIBOIS. A ce jour, il n'existe pas d'éléments laissant penser que ce serait le cas. Par conséquent, la continuité d'exploitation ne semble pas être remise en cause dans un avenir prévisible.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légal Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres					
Terrains	177 910			177 910	
Constructions	1 733 574			1 733 574	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	762 876			762 876	
Installations générales, agencements divers		2 201		2 201	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		1 995		1 995	
Immobilisations financières	863 742		15 036	848 706	
TOTAL	3 538 102	4 196	15 036	3 527 261	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	988 649	90 531		1 079 180
Installations techniques, matériel et outillages industriels	453 827	51 774		505 602
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		42		42
TOTAL	1 442 476	142 348		1 584 824

Etat des provisions

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	258 239	1 262	42 135	217 366
Dont majoration exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations	1 877	3 276	271	4 882
TOTAL	260 115	4 538	42 406	222 248

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 641	3 641	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	13 929	13 929	
- T.V.A	1 794	1 794	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 720	1 720	
Charges constatées d'avance	3 653	3 653	
TOTAL GENERAL	24 737	24 737	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	19 142			19 142
Fournisseurs et comptes rattachés	5 311	5 311		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	668	668		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	51	51		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	25 173	6 031		19 142
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	3 641
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	7 719
TOTAL	11 360

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 093
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	4 093

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 653	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 653	



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 584	631,31
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 584	631,31



Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
BATIBOIS	264 000	5 403 014	100,00	848 206	848 206			6 988 477	426 757	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI AEVA	1 000	235 762	50,00	500	500			66 173	34 108	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Hr