

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 05332

Numéro SIREN : 841 555 915

Nom ou dénomination : AB Coffrages

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/048820

**BILAN - ACTIF**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| <b>ACTIF</b>                                            | Valeurs au 31/12/20 |                  |                   | Valeurs au<br>31/12/19 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes       |                        |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                      |                     |                  |                   |                        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                   |                        |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                     |                  |                   |                        |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                   |                        |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                   |                        |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                     |                  |                   |                        |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                   |                        |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                   |                        |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                   |                        |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                   |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                     |                  |                   |                        |
| Terrains                                                |                     |                  |                   |                        |
| Constructions                                           |                     |                  |                   |                        |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 9 922,72            | 714,09           | 9 208,63          |                        |
| Autres immobilisations corporelles                      | 18 603,33           | 5 582,80         | 13 020,53         | 13 885,42              |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                   |                        |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                   |                        |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                  |                     |                  |                   |                        |
| Participations                                          |                     |                  |                   |                        |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                  |                   |                        |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                   |                        |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                  |                   |                        |
| Prêts                                                   |                     |                  |                   | 1 500,00               |
| Autres immobilisations financières                      | 9 450,00            |                  | 9 450,00          | 6 700,00               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | <b>37 976,05</b>    | <b>6 296,89</b>  | <b>31 679,16</b>  | <b>22 085,42</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                   |                        |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |                     |                  |                   |                        |
| Matières premières et autres approvisionnements         | 121 525,94          |                  | 121 525,94        |                        |
| En-cours de production (biens et services)              | 26 000,00           |                  | 26 000,00         |                        |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                   |                        |
| Marchandises                                            |                     |                  |                   |                        |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>         | 17 918,00           |                  | 17 918,00         |                        |
| <b>Créances</b>                                         |                     |                  |                   |                        |
| Clients (3)                                             | 545 644,89          |                  | 545 644,89        | 126 223,63             |
| Clients douteux, litigieux (3)                          |                     |                  |                   |                        |
| Clients Factures à établir (3)                          | 5 880,00            |                  | 5 880,00          |                        |
| Autres créances (3)                                     | 140 121,52          |                  | 140 121,52        | 53 487,05              |
| Fournisseurs débiteurs                                  | 6 789,64            |                  | 6 789,64          | 986,61                 |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                   |                        |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                     |                  |                   |                        |
| Actions propres                                         |                     |                  |                   |                        |
| Autres titres                                           |                     |                  |                   |                        |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |                     |                  |                   |                        |
| Disponibilités                                          | 3 647,74            |                  | 3 647,74          | 943,10                 |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 25 887,76           |                  | 25 887,76         | 2 267,18               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>893 415,49</b>   |                  | <b>893 415,49</b> | <b>183 907,57</b>      |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b> |                     |                  |                   |                        |
| <b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>        |                     |                  |                   |                        |
| <b>Écarts de conversion actif (V)</b>                   |                     |                  |                   |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)</b>             | <b>931 391,54</b>   | <b>6 296,89</b>  | <b>925 094,65</b> | <b>205 992,99</b>      |
| (1) Dont droit au bail                                  |                     |                  |                   |                        |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                         |                     |                  |                   |                        |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                          |                     |                  |                   |                        |

**BILAN - PASSIF**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| <b>PASSIF</b>                                                        | Valeurs<br>au 31/12/20 | Valeurs<br>au 31/12/19 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                              |                        |                        |
| Capital (dont versé : 1 500,00 )                                     | 1 500,00               | 1 500,00               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                               |                        |                        |
| Écarts de réévaluation                                               |                        |                        |
| Écart d'équivalence                                                  |                        |                        |
| Réserves                                                             |                        |                        |
| Réserve légale                                                       |                        |                        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                               |                        |                        |
| Réserves réglementées                                                |                        |                        |
| Autres réserves                                                      |                        |                        |
| Report à nouveau                                                     | 113 805,27             |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                           | 100 542,29             | 113 805,27             |
| SITUATION NETTE                                                      | 215 847,56             | 115 305,27             |
| Subventions d'investissement                                         |                        |                        |
| Provisions réglementées                                              |                        |                        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                     | <b>215 847,56</b>      | <b>115 305,27</b>      |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                          |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs                        |                        |                        |
| Avances conditionnées                                                |                        |                        |
| <b>TOTAL (I) Bis</b>                                                 |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>                                                    |                        |                        |
| Provisions pour risques                                              |                        |                        |
| Provisions pour charges                                              |                        |                        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                    |                        |                        |
| <b>DETTES (I)</b>                                                    |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                                         |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)           | 66 466,05              | 11 984,64              |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                          | 11 703,82              |                        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                     |                        |                        |
| Fournisseurs                                                         | 426 692,96             | 18 015,32              |
| Fournisseurs, factures non parvenues                                 | 13 361,72              | 4 005,11               |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 251 022,54             | 56 682,65              |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés                      |                        |                        |
| Autres dettes                                                        | -60 000,00             |                        |
| Instruments de trésorerie                                            |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                          |                        |                        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                   | <b>709 247,09</b>      | <b>90 687,72</b>       |
| Écarts de conversion passif (IV)                                     |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                             | <b>925 094,65</b>      | <b>205 992,99</b>      |
| (1) Dont à plus d'un an                                              |                        |                        |
| (1) Dont à moins d'un an                                             | 709 247,09             | 90 688,00              |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 61 451,88              | 11 984,64              |
| (3) Dont emprunts participatifs                                      |                        |                        |

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

|                                                                    | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | Du 01/08/18<br>Au 31/12/19 | Variation           |               |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|---------------|
|                                                                    |                            |                            | en valeur           | en %          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                            |                            |                     |               |
| Ventes de marchandises<br>dont à l'exportation :                   |                            |                            |                     |               |
| Production vendue (biens et services)<br>dont à l'exportation :    | 2 109 426,17               | 918 678,03                 | 1 190 748,14        | 129,62        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>2 109 426,17</b>        | <b>918 678,03</b>          | <b>1 190 748,14</b> | <b>129,62</b> |
| Production stockée                                                 | 26 000,00                  |                            | 26 000,00           |               |
| Production immobilisée                                             |                            |                            |                     |               |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |                            |                     |               |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 3 533,53                   |                            | 3 533,53            |               |
| Autres produits                                                    | 3,11                       | 26,79                      | -23,68              | -88,39        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>                     | <b>2 138 962,81</b>        | <b>918 704,82</b>          | <b>1 220 257,99</b> | <b>132,82</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                            |                            |                     |               |
| Achats de marchandises                                             |                            |                            |                     |               |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                     |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 645 780,76                 | 776,63                     | 645 004,13          |               |
| Variation de stocks                                                | -121 525,94                |                            | -121 525,94         |               |
| Autres achats et charges externes                                  | 999 009,37                 | 431 687,75                 | 567 321,62          | 131,42        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 18 681,59                  | 4 692,40                   | 13 989,19           | 298,12        |
| Salaires et traitements                                            | 290 570,19                 | 241 318,07                 | 49 252,12           | 20,41         |
| Charges sociales                                                   | 115 781,69                 | 90 483,46                  | 25 298,23           | 27,96         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |                            |                     |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 4 682,31                   | 1 614,58                   | 3 067,73            | 190,00        |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                     |               |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                     |               |
| Dotations aux provisions                                           |                            |                            |                     |               |
| Autres charges                                                     |                            | 0,41                       | -0,41               | -100,00       |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>                     | <b>1 952 979,97</b>        | <b>770 573,30</b>          | <b>1 182 406,67</b> | <b>153,45</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                          | <b>185 982,84</b>          | <b>148 131,52</b>          | <b>37 851,32</b>    | <b>25,55</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                            |                            |                     |               |
| Bénéfice ou perte transférée (III)                                 |                            |                            |                     |               |
| Perte ou bénéfice transféré (IV)                                   |                            |                            |                     |               |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs             |                            |                            |                     |               |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs             |                            |                            |                     |               |

**COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

|                                                                                                             | Du 01/01/20<br>Au 31/12/20 | Du 01/08/18<br>Au 31/12/19 | Variation           |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|----------------|
|                                                                                                             |                            |                            | en valeur           | en %           |
| <b>Produits financiers</b>                                                                                  |                            |                            |                     |                |
| De participation (3)                                                                                        |                            |                            |                     |                |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)                                                      |                            |                            |                     |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                                                   |                            |                            |                     |                |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges                                                   |                            |                            |                     |                |
| Différences positives de change                                                                             |                            |                            |                     |                |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement                                                         |                            |                            |                     |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>                                                                  |                            |                            |                     |                |
| <b>Charges financières</b>                                                                                  |                            |                            |                     |                |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions                                                         |                            |                            |                     |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                                                          | 146,84                     | 22,25                      | 124,59              | 559,96         |
| Différences négatives de change                                                                             |                            |                            |                     |                |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement                                                           |                            |                            |                     |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>                                                                 | <b>146,84</b>              | <b>22,25</b>               | <b>124,59</b>       | <b>559,96</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                                                        | <b>-146,84</b>             | <b>-22,25</b>              | <b>-124,59</b>      | <b>-559,96</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                                       | <b>185 836,00</b>          | <b>148 109,27</b>          | <b>37 726,73</b>    | <b>25,47</b>   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                                               |                            |                            |                     |                |
| Sur opérations de gestion                                                                                   | 183,96                     | 28,00                      | 155,96              | 557,00         |
| Sur opérations en capital                                                                                   |                            |                            |                     |                |
| Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges                                                  |                            |                            |                     |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>                                                             | <b>183,96</b>              | <b>28,00</b>               | <b>155,96</b>       | <b>557,00</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                                                              |                            |                            |                     |                |
| Sur opérations de gestion                                                                                   | 43 665,67                  | 238,00                     | 43 427,67           |                |
| Sur opérations en capital                                                                                   | 4 000,00                   |                            | 4 000,00            |                |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions                                                         |                            |                            |                     |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                                                             | <b>47 665,67</b>           | <b>238,00</b>              | <b>47 427,67</b>    |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                | <b>-47 481,71</b>          | <b>-210,00</b>             | <b>-47 271,71</b>   |                |
| <b>Participation des salariés aux résultats (IX)</b>                                                        |                            |                            |                     |                |
| Impôt sur les bénéfices (X)                                                                                 | 37 812,00                  | 34 094,00                  | 3 718,00            | 10,91          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                                                     | <b>2 139 146,77</b>        | <b>918 732,82</b>          | <b>1 220 413,95</b> | <b>132,84</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                               | <b>2 038 604,48</b>        | <b>804 927,55</b>          | <b>1 233 676,93</b> | <b>153,27</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                                                                    | <b>100 542,29</b>          | <b>113 805,27</b>          | <b>-13 262,98</b>   | <b>-11,65</b>  |
| <p>(3) Dont produits concernant les entités liées</p> <p>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</p> |                            |                            |                     |                |

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 925 094,65 Euros, et au compte de résultat de l'exercice dégagant un bénéfice de 100 542,29 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/07/2021.

Par ailleurs, l'année civile 2020 a débuté par la survenance d'une situation de pandémie liée au Covid-19.

La pandémie a perturbé les activités de l'entreprise dans sa première période de confinement ensuite le déroulement des chantiers a été normal.

Nous n'avons aucun document sur la clôture de l'année 2019 et l'affectation de son résultat ainsi que sur la prise par anticipation de dividendes sur le résultat de 2020.

Les formalités d'embauche des salariés sont réalisées par l'entreprise

Il serait souhaitable que les informations transmises soient plus analysées.

L'entreprise dispose de voiture de tourisme; aucun avantage en nature n'est affecté au bénéficiaire.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| - Matériels et outillages     | 5 ans |
| - Matériel de transport util. | 3 ans |
| - Matériel de transport tour. | 4 ans |
| - Matériel de bureau et info. | 3 ans |

## Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Créances

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

**Sasu AB COFFRAGES**  
**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

En Euro

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| CADRE A     |                                                         | IMMOBILISATIONS                                                                                   | V. brute des immob.<br>début d'exercice | Augmentations        |                    |
|-------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|
|             |                                                         |                                                                                                   |                                         | suite à réévaluation | acquisitions       |
| INCORPOR.   | Frais d'établissement, de recherche et de développement | TOTAL I                                                                                           |                                         |                      |                    |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles           | TOTAL II                                                                                          |                                         |                      |                    |
| CORPORELLES | Terrains                                                |                                                                                                   |                                         |                      |                    |
|             | Constructions                                           | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Instal.géné., agencés & aménagés const.                     |                                         |                      |                    |
|             | Installations techniques, matériel & outillage indust.  | Instal. gén., agencés & aménagés divers                                                           |                                         |                      | 9 922,72           |
|             | Autres immos corporelles                                | Matériel de transport<br>Matériel de bureau & info., mobilier<br>Emballages récupérables & divers | 15 500,00                               |                      | 2 500,00<br>603,33 |
|             | Immobilisations corporelles en cours                    |                                                                                                   |                                         |                      |                    |
|             | Avances et acomptes                                     |                                                                                                   |                                         |                      |                    |
|             |                                                         | TOTAL III                                                                                         | 15 500,00                               |                      | 13 026,05          |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                                                                                   |                                         |                      |                    |
|             | Autres participations                                   |                                                                                                   |                                         |                      |                    |
|             | Autres titres immobilisés                               |                                                                                                   |                                         |                      |                    |
|             | Prêts et autres immobilisations financières             |                                                                                                   | 8 200,00                                |                      | 4 750,00           |
|             |                                                         | TOTAL IV                                                                                          | 8 200,00                                |                      | 4 750,00           |
|             |                                                         | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)                                                                 | 23 700,00                               |                      | 17 776,05          |

  

| CADRE B     |                                        | IMMOBILISATIONS                                                            | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation légal<br>Valeur d'origine |
|-------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------------|
|             |                                        |                                                                            | par virt poste | par cessions |                                    |                                        |
| INCORPOR.   | Frais d'éts, de recherche & de dével.  | TOTAL I                                                                    |                |              |                                    |                                        |
|             | Autres postes d'immob. incorporelles   | TOTAL II                                                                   |                |              |                                    |                                        |
| CORPORELLES | Terrains                               |                                                                            |                |              |                                    |                                        |
|             | Constructions                          | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Ins. gal. agen. amé. cons            |                |              |                                    |                                        |
|             | Inst.tech., mat. outillage indus.      | Ins. gal. agen. amé. div.                                                  |                |              | 9 922,72                           |                                        |
|             | Autres immos corporelles               | Matériel de transport<br>Mat.bureau, info., mob.<br>Emballages récup. div. |                |              | 18 000,00<br>603,33                |                                        |
|             | Immos corporelles en cours             |                                                                            |                |              |                                    |                                        |
|             | Avances et acomptes                    |                                                                            |                |              |                                    |                                        |
|             |                                        | TOTAL III                                                                  |                |              | 28 526,05                          |                                        |
| FINANCIERES | Part. évaluées par mise en équivalence |                                                                            |                |              |                                    |                                        |
|             | Autres participations                  |                                                                            |                |              |                                    |                                        |
|             | Autres titres immobilisés              |                                                                            |                | 3 500,00     | 9 450,00                           |                                        |
|             | Prêts & autres immob. financières      |                                                                            |                | 3 500,00     | 9 450,00                           |                                        |
|             |                                        | TOTAL IV                                                                   |                | 3 500,00     | 37 976,05                          |                                        |
|             |                                        | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)                                          |                | 3 500,00     |                                    |                                        |

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| CADRE A                                                 |                                     | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                           |                                     | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL                                                   |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Terrains                                                |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                           | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Sur sol d'autrui                    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Inst. générales agen. aménag. cons. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels         |                                     |                                                                      | 714,09                                  |                                                    | 714,09                                            |
| Autres immos corporelles                                | Inst. générales agencem. amén. div. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                         | Matériel de transport               | 1 614,58                                                             | 3 905,09                                |                                                    | 5 519,67                                          |
|                                                         | Mat. bureau et informatique, mob.   |                                                                      | 63,13                                   |                                                    | 63,13                                             |
|                                                         | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL                                                   |                                     | 1 614,58                                                             | 4 682,31                                |                                                    | 6 296,89                                          |
| TOTAL GENERAL                                           |                                     | 1 614,58                                                             | 4 682,31                                |                                                    | 6 296,89                                          |
|                                                         |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |

| CADRE B                                         | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|                                                 | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements                          |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Immob. incorporelles                            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Terrains                                        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Constr.                                         |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol propre                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Sur sol autrui                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. agenc. et amén.                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. techniques mat. et outil.                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Immo. corp.                                     |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Inst. gales, agenc. am divers                   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Mat. transport                                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Mat. bureau mobilier                            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Emballages récup. divers                        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |                                        |

| CADRE C                                 | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net a la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE |                                                              |                                              |              |                |                |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| ÉTAT DES CRÉANCES                            |                                                              |                                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
| ACTIF IMMOBILISÉ                             | Créances rattachées à des participations                     |                                              |              |                |                |
|                                              | Prêts (1) (2)                                                |                                              |              |                |                |
|                                              | Autres immobilisations financières                           |                                              | 9 450,00     |                | 9 450,00       |
| ACTIF CIRCULANT                              | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |              |                |                |
|                                              | Autres créances clients                                      |                                              | 551 524,89   | 551 524,89     |                |
|                                              | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér               |                                              |              |                |                |
|                                              | Personnel et comptes rattachés                               |                                              | 345,95       | 345,95         |                |
|                                              | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |              |                |                |
|                                              | Etat & autres coll. publiques                                | Impôts sur les bénéfices                     |              |                |                |
|                                              |                                                              | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 98 217,45    | 98 217,45      |                |
|                                              |                                                              | Autres impôts, taxes & versements assimilés  |              |                |                |
|                                              |                                                              | Divers                                       |              |                |                |
|                                              | Groupe et associés (2)                                       |                                              |              |                |                |
|                                              | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) |                                              | 48 347,76    | 48 347,76      |                |
|                                              | Charges constatées d'avance                                  |                                              | 25 887,76    | 25 887,76      |                |
| TOTAUX                                       |                                                              |                                              | 733 773,81   | 724 323,81     | 9 450,00       |
| Renvois (1) (2)                              | Montant des                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |              |                |                |
|                                              |                                                              | - Prêts accordés en cours d'exercice         | 2 000,00     |                |                |
|                                              |                                                              | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | 3 500,00     |                |                |
|                                              | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)      |                                              |              |                |                |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE    |                                              |              |                |                               |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------|-------------------------------|
| ÉTAT DES DETTES                               |                                              | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus |
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |                                              |              |                |                               |
| Autres emprunts obligataires (1)              |                                              |              |                |                               |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |                                              | 66 466,05    | 66 466,05      |                               |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |                                              |              |                |                               |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2)  |                                              |              |                |                               |
| Fournisseurs & comptes rattachés              |                                              | 440 054,68   | 440 054,68     |                               |
| Personnel & comptes rattachés                 |                                              | 35 738,41    | 35 738,41      |                               |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux  |                                              | 73 618,47    | 73 618,47      |                               |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |                                              | 53 233,00    | 53 233,00      |                               |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |                                              | 83 349,81    | 83 349,81      |                               |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                                              |              |                |                               |
| publiques Autres impôts, taxes & assimilés    |                                              | 5 082,85     | 5 082,85       |                               |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés  |                                              |              |                |                               |
| Groupe & associés (2)                         |                                              | -48 296,18   | -48 296,18     |                               |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   |                                              |              |                |                               |
| Dette représentative des titres empruntés     |                                              |              |                |                               |
| Produits constatés d'avance                   |                                              |              |                |                               |
| TOTAUX                                        |                                              | 709 247,09   | 709 247,09     |                               |
| Renvois                                       | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   | 20 000,00    |                |                               |
|                                               | Emprunts remboursés en cours d'exercice      | 14 985,83    |                |                               |
|                                               | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |              |                |                               |

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

|                             |
|-----------------------------|
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE |
|-----------------------------|

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT   |
|-----------------------------|-----------|
| Exploitation                | 25 887,76 |
| Financières                 |           |
| Exceptionnelles             |           |
| TOTAL                       | 25 887,76 |

|                     |
|---------------------|
| PRODUITS À RECEVOIR |
|---------------------|

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT  |
|--------------------------------------------------------------|----------|
| Créances rattachées à des participations                     |          |
| Autres immobilisations financières                           |          |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 5 880,00 |
| Autres créances                                              | 14,00    |
| Disponibilités                                               |          |
| TOTAL                                                        | 5 894,00 |

**COMPTES RÉGULARISATION PASSIF**

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

**CHARGES À PAYER**

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT          |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                      |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 13 361,72        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 4 051,85         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |
| Autres dettes                                              |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>17 413,57</b> |

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                             |          |                 |
|-----------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE   | VALEUR NOMINALE |
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 500,00 | 1,00            |
| Titres émis pendant l'exercice                            |          |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |          |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 1 500,00 | 1,00            |

**AB COFFRAGES**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 1 500 euros**  
**Siège social : 16, rue du 11 novembre 1918, 69320 FEYZIN**  
**841555915 RCS LYON**

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 1<sup>ER</sup> JUIN 2021**

L'an 2021,  
Le 1<sup>er</sup> juin,  
A 9 heures,

Madame Sophie BAK,  
Demeurant 16 Rue du 11 novembre 1918, 69320 FEYZIN,

Associée unique de la société AB COFFRAGES,

**A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

**PREMIÈRE DÉCISION**

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé une somme de 1403 euros a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 100 542,29 euros de la manière suivante :

À titre de « Reserve Légale » pour

150,00 euros,

A titre de dividendes pour

60 000,00 euros,

Soit 40 euros par action,

Le solde, soit

40 392,29 euros,

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 154 197,56 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

SB

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des exercices clos depuis la création de la société ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2019 :**

Aucune distribution de dividendes.

### **TROISIÈME DÉCISION**

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention de la convention intervenue au cours de l'exercice écoulé entre la Société et l'associée unique Présidente, savoir :

-engagements de frais de déplacements, restauration et réception pour un montant total de 0 €.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Sophie BAK  
Associée unique

**AB COFFRAGES**

~~16 rue du 11 Novembre 1918~~

69320 FEYZIN

841 555 915 RCS LYON