

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

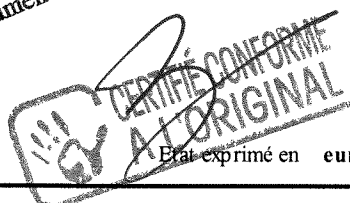
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00151 Numéro SIREN : 353 661 614 Nom ou dénomination : ATBS
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/04/2021 sous le numéro de dépôt 6041



Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	85 371	78 561	6 810	9 569
	Fonds commercial (1)	27 441		27 441	27 441
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 920 155	1 583 948	336 207	430 243
	Autres immobilisations corporelles	539 559	431 022	108 537	177 453
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 320		22 320	22 320
TOTAL (II)		2 594 847	2 093 531	501 315	667 025
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	266 359	37 334	229 025	318 580
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	58 125		58 125	69 142
	Marchandises	5 981		5 981	4 770
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 059 538	84 714	974 824	1 029 264
	Autres créances	245 889		245 889	151 802
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	566 185		566 185	453 643
	Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)		2 202 077	122 048	2 080 028	2 027 202
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 796 923	2 215 580	2 581 344	2 694 227
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				22 320	22 320
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 550	14 550
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	280 377	225 577
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	286 208	254 794
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	150 709	130 255
	Total des capitaux propres	1 501 844	1 395 176
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	269 516	387 996
	Emprunts et dettes financières divers		3 530
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	461 152	579 447
	Dettes fiscales et sociales	298 571	260 820
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		847
	Autres dettes	50 261	66 411
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 079 500	1 299 051
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 581 344	2 694 227
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		286 207,86	254 794,44
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		880 857	1 029 558
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	58 006		58 006	52 606
	Production vendue (Biens)	5 859 611	3 205	5 862 816	5 537 128
	Production vendue (Services et Travaux)	110 084		110 084	44 919
	Montant net du chiffre d'affaires	6 027 701	3 205	6 030 906	5 634 653
	Production stockée			(11 017)	(6 916)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			97 792	45 519
	Autres produits			20	49
	Total des produits d'exploitation (1)			6 117 702	5 673 306
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			42 093	33 377
	Variation de stock			(1 211)	4 316
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 436 622	2 408 178
	Variation de stock			84 357	(50 144)
	Autres achats et charges externes			1 629 045	1 520 745
	Impôts, taxes et versements assimilés			69 728	52 105
	Salaires et traitements			864 865	826 584
	Charges sociales du personnel			359 709	361 097
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			176 634	138 476
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			64 245	35 274
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			369	21
	Total des charges d'exploitation (2)			5 726 456	5 330 030
RESULTAT D'EXPLOITATION				391 246	343 275

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		391 246	343 275
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	77	42
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 049	1 994
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 126	2 036
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 711	8 475
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6 711	8 475
RESULTAT FINANCIER		(4 585)	(6 440)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		386 661	336 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 124	4 801
	Sur opérations en capital	3 500	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	35 169	13 969
	Total des produits exceptionnels	41 793	18 770
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	192	
	Sur opérations en capital	3 069	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 623	25 905
	Total des charges exceptionnelles	58 884	25 905
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 091)	(7 135)
PARTICIPATION DES SALAIRES		32 480	20 456
IMPOTS SUR LES BENEFICES		50 882	54 450
TOTAL DES PRODUITS		6 161 621	5 694 111
TOTAL DES CHARGES		5 875 413	5 439 317
RESULTAT DE L'EXERCICE		286 208	254 794
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		77	42
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 581 344** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 161 621** euros et un total **charges** de **5 875 413** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **286 208** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

En application du règlement n° 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), un test de dépréciation du fonds de commerce a été réalisé.

Au regard de ce test, le fonds de commerce ne présente pas de perte de valeur.

En conséquence, aucune dépréciation n'a été constatée dans les comptes de l'exercice.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Pour les biens non décomposables, la société a adopté les mesures de simplification visant les PME, en

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

retenant la durée d'usage pour déterminer leurs plans d'amortissement.

Cependant, certaines immobilisations spécifiques non décomposables mais significatives (matériels de production et matériels de transport) sont amorties économiquement suivant leur durée d'utilité, les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Les catégories de biens décomposés peuvent éventuellement concerner les agencements des constructions, certains matériels de production spécifiques (dont outillages et logiciels adaptés) et certains matériels de transport de marchandises.

Ces biens sont amortis économiquement suivant leur durée d'utilité (variables suivant la structure et les différents composants de chaque catégorie), les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Le tableau ci-après résume les modes et durées d'amortissements pratiqués:

Typologie d'actifs	Méthode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Installations techniques, Matériel industriel	Linéaire Linéaire et décomposition	de 5 à 6 ans 8 ans pour matériel spécifique
Outillage	Dégressif	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	de 7 à 8 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Elle est Calculée à partir des différents lots identifiables de chaque article concerné (uniquement matières premières), en retenant distinctement la plus basse des deux valeurs entre le prix de revient et le cours au dernier jour de l'exercice (ou valeur actuelle qui s'apprécie en fonction du prix de marché).

Une provision complémentaire peut être effectuée au regard de l'ancienneté ou de la non rotation des articles en stock, conduisant de ce fait à appliquer un pourcentage de dépréciation sur ceux-ci.

La provision pour dépréciation constatée au bilan est de 37 334€, dont dotation sur l'exercice de 37 334€ et reprise sur provision de 32 136€.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intéressement des salariés

Un accord d'intéressement a été signé en date du 29 juin 2017 pour une durée de 3 ans, en renouvellement de celui mis en place sur la société en date du 27 juin 2014.

Pour la seconde année d'application du nouvel accord, le compte de résultat de l'exercice clos intègre donc une charge d'intéressement de 23 200€, le forfait social étant de 0, celui-ci n'étant plus applicable aux entreprises de moins de 50 salariés pour les sommes versées à compter de 2019.

Au titre de l'exercice 2018, suite à une décision unilatérale prise par le président de la société, un supplément d'intéressement égale à 40% de l'intéressement contractuel a été décidé, et comptabilisé dans les charges de l'exercice pour une somme de 9 280€.

Crédit Impôt pour Compétitivité et l'Emploi (CICE)

La 3ème loi de finances rectificative pour 2012 a mis en place le CICE à compter du 1er

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

janvier 2013, dispositif ayant les caractéristiques suivantes :

- Un crédit d'impôt de 4 % calculé par année civile assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 SMIC versées à compter du 1^{er} janvier 2013 ; le taux était de 7 % en N-1 et ramené à 6% pour l'exercice clos.

Ainsi, à la clôture de l'exercice 2018 , le montant de l'engagement du CICE comptabilisé au crédit du compte 699000 "Crédit d'Impôts" s'élève à 34 856€ (dont quote-part Cice gie Bellevue 1 735€).

La société ayant choisi la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt société, le résultat d'exploitation et le résultat courant avant impôts ne sont pas impactés.

L'incidence est neutre sur le plan fiscal, le CICE étant non imposable et n'intervenant pas dans le calcul de la CVAE de l'entreprise.

Par ailleurs, les modalités d'utilisation du crédit d'impôt telles que précisées dans l'article 244 quater C du CGI ont été appliquées. Le C.I.C.E. de l'exercice précédent a ainsi permis le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers des efforts en matière :

- d'investissements
- de formation
- de recrutement

Engagements de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés selon les dispositions de la convention Collective de la métallurgie.

Elle garantit aux salariés une indemnité de départ variable en fonction de leur ancienneté dans l'entreprise et de leur rémunération.

Fonction de différentes hypothèses retenues (âge de départ en retraite, départ volontaire, taux d'actualisation, taux de hausse salariale, taux de rotation des effectifs et taux de charges sociales applicable), les engagements de retraite sont évalués en fonction des données actualisées au 31/12/2018.

Le montant de l'engagement de retraite ainsi calculé, dont charges sociales, s'élève à 47 284 €, et, est couvert par des versements annuels à une assurance indemnité de fin de carrière, pour un montant valorisé à 61 660 € .

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Capital sous crit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	501 315	19,42	667 025	24,76	(165 710)	-24,84
Concessions brevets et droits similaires	6 810	0,26	9 569	0,36	(2 759)	-28,83
Concessions, droits similaires	85 371	3,31	84 523	3,14	848	1,00
Amort. concessions et brevets	(78 561)	-3,04	(74 955)	-2,78	(3 607)	-4,81
Fonds Commercial	27 441	1,06	27 441	1,02		
Fonds commercial	27 441	1,06	27 441	1,02		
Installations techniques, matériel et outillage	336 207	13,02	430 243	15,97	(94 035)	-21,86
Matériel industriel	1 794 078	69,50	1 792 283	66,52	1 796	0,10
Outillage industriel	123 885	4,80	118 275	4,39	5 610	4,74
Agenc. aménag. mat. out. ind.	2 192	0,08	2 192	0,08		
Amort. matériel industriel	(1 477 862)	-57,25	(1 389 323)	-51,57	(88 539)	-6,37
Amort. outillage industriel	(103 893)	-4,02	(90 992)	-3,38	(12 902)	-14,18
Amort. AAI matér. out. indust.	(2 192)	-0,08	(2 192)	-0,08		
Autres immobilisations corporelles	108 537	4,20	177 453	6,59	(68 916)	-38,84
A. A. I. divers	15 611	0,60	15 611	0,58		
A.A.I. s/constructions	156 614	6,07	156 614	5,81		
Matériel de transport	205 655	7,97	224 906	8,35	(19 250)	-8,56
Mat transport intracomm	124 000	4,80	124 000	4,60		
Mat. de bureau & informatique	27 905	1,08	25 649	0,95	2 256	8,80
Mobilier	9 774	0,38	9 774	0,36		
Amort. A.A.I. divers	(5 040)	-0,20	(1 917)	-0,07	(3 122)	-162,83
Amort. A.A.I. s/construction	(142 506)	-5,52	(131 109)	-4,87	(11 397)	-8,69
Amort. matériel transport	(249 328)	-9,66	(214 185)	-7,95	(35 143)	-16,41
Amort. mat. bureau & informat.	(24 375)	-0,94	(22 116)	-0,82	(2 259)	-10,22
Amort. mobilier de bureau	(9 774)	-0,38	(9 774)	-0,36		
Autres immobilisations financières	22 320	0,86	22 320	0,83		
Dépôts & cautionnements versés	22 320	0,86	22 320	0,83		
TOTAL III - Actif Circulant NET	2 080 028	80,58	2 027 202	75,24	52 826	2,61
Matières premières, approvisionnements	229 025	8,87	318 580	11,82	(89 555)	-28,11
Stock matière première tôles p	266 359	10,32	350 716	13,02	(84 357)	-24,05
Dépréciation stock mp	(37 334)	-1,45	(32 136)	-1,19	(5 198)	-16,18
Produits intermédiaires et finis	58 125	2,25	69 142	2,57	(11 017)	-15,93
Stocks produits finis	58 125	2,25	69 142	2,57	(11 017)	-15,93
Marchandises	5 981	0,23	4 770	0,18	1 211	25,39
Stocks de marchandises	5 981	0,23	4 770	0,18	1 211	25,39
Créances clients et comptes rattachés	974 824	37,76	1 029 264	38,20	(54 441)	-5,29
Clients hors groupe	786 668	30,48	882 204	32,74	(95 536)	-10,83
Clients Groupe	29 175	1,13	17 254	0,64	11 922	69,10
Clients effets en portefeuille	140 110	5,43	111 785	4,15	28 325	25,34
Clients douteux, litigieux	103 585	4,01	76 121	2,83	27 464	36,08
Prov. dépréc. cptes clients	(84 714)	-3,28	(58 099)	-2,16	(26 615)	-45,81
Autres créances	245 889	9,53	151 802	5,63	94 086	61,98
Frs/ r.r.r à obtenir	749	0,03	663	0,02	86	12,94
Personnel avances f.d.chauffage	600	0,02	600	0,02		
Sécurité soc.subrogation	88		582	0,02	(494)	-84,94
Etat impôts s/les bénéfices	41 518	1,61	113 577	4,22	(72 059)	-63,45

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
T.v.a. à régulariser	204	0,01	3 436	0,13	(3 232)	-94,06
T.V.A. s/autres b.&s.ded.ps	6 657	0,26	6 368	0,24	289	4,54
T.C.A. s/fact. non parvenue	10 745	0,42	6 781	0,25	3 964	58,45
T.C.A. sur fact. à établir	7 421	0,29	9 899	0,37	(2 478)	-25,03
Etat produits à recevoir			1 039	0,04	(1 039)	-100,00
Cpte courant HTP	157 002	6,08			157 002	
Déb divers gie bellevue	20 238	0,78			20 238	
Déb/créd div cra			6 371	0,24	(6 371)	-100,00
Produits à recevoir div.organ.	667	0,03	2 487	0,09	(1 820)	-73,18
Disponibilités	566 185	21,93	453 643	16,84	112 541	24,81
Crédit mutuel			4 645	0,17	(4 645)	-100,00
BNP	58 891	2,28	130 368	4,84	(71 477)	-54,83
C.i.o.	456 938	17,70	238 256	8,84	218 682	91,78
Crédit Agricole	50 356	1,95	80 375	2,98	(30 019)	-37,35
TOTAL DUBILAN ACTIF	2 581 344	100,00	2 694 227	100,00	(112 883)	-4,19

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		1 501 844	58,18	1 395 176	51,78	106 668	7,65
Capital Social ou individuel		700 000	27,12	700 000	25,98		
Capital social		700 000	27,12	700 000	25,98		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		14 550	0,56	14 550	0,54		
Prime d'émission		14 550	0,56	14 550	0,54		
Réserve légale		70 000	2,71	70 000	2,60		
Réserve légale		70 000	2,71	70 000	2,60		
Autres réserves		280 377	10,86	225 577	8,37	54 800	24,29
Autres réserves		280 377	10,86	225 577	8,37	54 800	24,29
Résultat de l'exercice		286 208	11,09	254 794	9,46	31 413	12,33
Provisions réglementées		150 709	5,84	130 255	4,83	20 454	15,70
Amortissements dérogatoires		150 709	5,84	130 255	4,83	20 454	15,70
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		1 079 500	41,82	1 299 051	48,22	(219 551)	-16,90
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		269 516	10,44	387 996	14,40	(118 480)	-30,54
Emprunt CA 125 000 HFE Amada				26 497	0,98	(26 497)	-100,00
Emprunt bnp 70 000 Porteur		2 944	0,11	20 624	0,77	(17 680)	-85,73
Emprunt BNP 304000 poinconneus		266 550	10,33	334 354	12,41	(67 805)	-20,28
Emprunt CIC 151000 mat / trans				6 469	0,24	(6 469)	-100,00
Int courus s/emp. bancaire		23		52		(29)	-55,97
Emprunts et dettes financières divers				3 530	0,13	(3 530)	-100,00
Cpte courant HTP				3 530	0,13	(3 530)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		461 152	17,86	579 447	21,51	(118 295)	-20,42
Fournisseurs hors group		172 246	6,67	210 046	7,80	(37 800)	-18,00
Fournisseurs groupe		233 962	9,06	334 808	12,43	(100 846)	-30,12
Fournisseurs effets à payer				3 124	0,12	(3 124)	-100,00
Fournisseurs fres n/parvenues		54 944	2,13	31 469	1,17	23 475	74,60
Dettes fiscales et sociales		298 571	11,57	260 820	9,68	37 751	14,47
Rémunérations dues personnel		67				67	
Personnel avances sur frais		605	0,02			605	
Personnel avances s/fr. déplact				1 853	0,07	(1 853)	-100,00
Saisie arrêt s/salaires				50		(50)	-100,00
Dettes provisions congés		77 024	2,98	76 152	2,83	872	1,15
Personnel autres charg. à payer		36 908	1,43	28 090	1,04	8 818	31,39
Sécurité sociale		60 630	2,35	59 447	2,21	1 183	1,99
Humanis		3 543	0,14	3 119	0,12	423	13,57
Klésia		9 458	0,37	8 962	0,33	496	5,53
AXA Prévoyance et mutuelle		4 594	0,18	1 471	0,05	3 123	212,33
Mutuelle cadres Axa				3 198	0,12	(3 198)	-100,00
Dettes ch. sociales s/prov. cp		31 688	1,23	33 454	1,24	(1 766)	-5,28
Organ. sociaux ch. à payer		26 272	1,02	29 908	1,11	(3 636)	-12,16
T.V.A. à décaisser		27 274	1,06	12 235	0,45	15 039	122,92
T.v.a. collectée s/clients LJ		4 155	0,16	2 880	0,11	1 275	44,27
Etat ch à payer		16 353	0,63			16 353	

Détail du Passif

Documents destinés au greffe

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Fournisseurs Immobilisations				847	0,03	(847)	-100,00
				847	0,03	(847)	-100,00
Autres dettes		50 261	1,95	66 411	2,46	(16 151)	-24,32
Clients avoirs à établir		44 525	1,72	59 393	2,20	(14 868)	-25,03
Déb. divers comat		384	0,01			384	
Déb divers comat métal industr		2 335	0,09			2 335	
Déb divers gie bellevue				4 245	0,16	(4 245)	-100,00
Déb/crédiv div cra		164	0,01			164	
Déb divers sfac				45		(45)	-100,00
Divers charges à payer		2 852	0,11	2 728	0,10	124	4,53
TOTAL DU BILAN PASSIF		2 581 344	100,00	2 694 227	100,00	(112 883)	-4,19

Document

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	6 117 702	101,44	5 673 306	100,69	444 396	7,83
Ventes de marchandises	58 006	0,96	52 606	0,93	5 401	10,27
Ventes de marchandises FRANCE	58 006	0,96	52 606	0,93	5 401	10,27
Vente négoce toles prélaquées	1 456	0,02	4 225	0,07	(2 769)	-65,54
Ventes Négoce T Prélaq HT			225		(225)	-100,00
Ventes tôles aluminium	256		1 504	0,03	(1 248)	-82,98
Ventes Négoce Tôles Autres	517	0,01			517	
Vente tôles prélaquées groupe	698	0,01	907	0,02	(209)	-23,05
Vente tôles aluminium groupe	255				255	
Ventes accessoires bâtiment	53 531	0,89	45 746	0,81	7 786	17,02
Ventes accessoires groupe	1 293	0,02			1 293	
Production vendue Biens	5 862 816	97,21	5 537 128	98,27	325 688	5,88
Production vendue Biens FRANCE	5 862 816	97,21	5 537 128	98,27	325 688	5,88
Vente pièces pliées prélaquées	1 544 449	25,61	1 677 713	29,77	(133 264)	-7,94
Vente pièces pl. prélaq intacom			3 241	0,06	(3 241)	-100,00
Vente pièces pliées galvanisée	1 520 869	25,22	1 459 799	25,91	61 070	4,18
Vente Pièce pliée Galva export			302	0,01	(302)	-100,00
Vente pièces pliées Aluminium	2 024 518	33,57	1 530 401	27,16	494 117	32,29
Vente pièces pliées Inox	29 089	0,48	42 327	0,75	(13 238)	-31,28
Vente pièces pliées Inox HT			220		(220)	-100,00
Vente pièces pliées diverses	255 965	4,24	329 958	5,86	(73 993)	-22,43
Vente Pièce Pliée Div. export			152		(152)	-100,00
Vente acc soudé et étanchéité	362 769	6,02	397 316	7,05	(34 547)	-8,70
Ventes Acc Soudé Etanch export	3 350	0,06	476	0,01	2 874	603,96
Vente Fautière	6 781	0,11	12 025	0,21	(5 244)	-43,61
Ventes Pièces Pliées Alu Compo			2 689	0,05	(2 689)	-100,00
Ventes cassettes Signum	31 090	0,52	23 313	0,41	7 777	33,36
Vente p. pliées prélaq groupe	47 128	0,78	31 960	0,57	15 168	47,46
Vente p. pliées galva groupe	31 993	0,53	22 254	0,39	9 740	43,77
Vente p. pliées alum groupe	20 536	0,34	9 257	0,16	11 279	121,84
Vente acc soudés étanch groupe	615	0,01			615	
Ventes déchets			61 243	1,09	(61 243)	-100,00
Ventes Déchets Alu	34 634	0,57	9 216	0,16	25 419	275,81
Ventes Déchets Acier	25 258	0,42	10 844	0,19	14 414	132,92
R.r.r. accordés s/ventes p.f.	(49 956)	-0,83	(51 300)	-0,91	1 344	2,62
RRR s/ventes intracomm	(159)		(138)		(21)	-15,57
RRR bfa s/ventes p.f. groupe	(910)	-0,02	(145)		(765)	-525,69
RRR bfa s/vente pf	(25 201)	-0,42	(35 995)	-0,64	10 793	29,99
Production vendue Biens EXPORT	3 205	0,05	4 485	0,08	(1 280)	-28,54
Production vendue Services + Travaux	110 084	1,83	44 919	0,80	65 164	145,07
Production vendue Services FRANCE	110 084	1,83	44 919	0,80	65 164	145,07
Prestations travail à façon	9 979	0,17	10 754	0,19	(775)	-7,21
Prest travail a façon groupe	2 400	0,04			2 400	
Prod Frais facturation	6 406	0,11	6 320	0,11	86	1,36
Prod fr facturation intracomm	14		7		7	100,00
Commission sur ventes variopla	2 450	0,04	4 450	0,08	(2 000)	-44,94
Transports sur ventes	74 205	1,23	22 243	0,39	51 962	233,61
Vente transp s/vente groupe	14 630	0,24	1 145	0,02	13 485	N/S
Montant net du chiffre d'affaires	6 030 906	100,00	5 634 653	100,00	396 253	7,03
Production stockée	(11 017)	-0,18	(6 916)	-0,12	(4 101)	-59,30

Documents destinés au greffe

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Variat. stock produits finis	(11 017)	-0,18	(6 916)	-0,12	(4 101)	-59,30
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	97 792	1,62	45 519	0,81	52 273	114,84
Reprises s/prov. actifs circul	296		296		296	
Reprise dépréciation stocks	32 136	0,53	26 264	0,47	5 872	22,36
Transfert achats non stockés	12 507	0,21	12 507		12 507	
Transfert charges externes	23 217	0,38	14 994	0,27	8 223	54,84
Transfert charges s/salaires	3 637	0,06	3 917	0,07	(279)	-7,13
Transfert ch.gestion courante	25 455	0,42	25 455		25 455	
Transfert charges frais sfac	544	0,01	345	0,01	199	57,68
Autres produits d'exploitation	20		49		(29)	-59,37
Prod. divers gestion courante	20		49		(29)	-59,37
Total des charges d'exploitation	5 726 456	94,95	5 330 030	94,59	396 425	7,44
Achats de marchandises	42 093	0,70	33 377	0,59	8 716	26,11
Achats acc revendus en l'état	42 093	0,70	31 377	0,56	10 716	34,15
Ach access revente Grp			2 000	0,04	(2 000)	-100,00
Variation de stocks de marchandises	(1 211)	-0,02	4 316	0,08	(5 527)	-128,06
Variation stocks marchandises	(1 211)	-0,02	4 316	0,08	(5 527)	-128,06
Achats de matières premières et autres appro.	2 436 622	40,40	2 408 178	42,74	28 444	1,18
Achats tôles prélaquées	3 602	0,06	4 671	0,08	(1 069)	-22,88
Achats tôles galva	153 590	2,55	176 534	3,13	(22 943)	-13,00
Achats tôles Galva intracomm	50 323	0,83	50 323		50 323	
Achats tôles Aluminium	110 983	1,84	91 146	1,62	19 837	21,76
Achats tôles Inox	6 602	0,11	20 240	0,36	(13 638)	-67,38
Achats tôles autres	15 060	0,25	24 760	0,44	(9 700)	-39,18
Achats tôles prélaquées grp	667 725	11,07	763 265	13,55	(95 539)	-12,52
Achats tôles galva grp	485 030	8,04	550 985	9,78	(65 956)	-11,97
Achats tôles alum. grp	909 128	15,07	741 690	13,16	167 437	22,58
Achats mat. fourn. consom.	8 712	0,14	12 287	0,22	(3 575)	-29,10
Achats d'emballages perdus	15 881	0,26	16 463	0,29	(582)	-3,53
Achats Emballages Film	9 975	0,17	5 522	0,10	4 453	80,64
Frais accessoires sur factures	11		616	0,01	(606)	-98,25
Variation de stocks approvisionnements	84 357	1,40	(50 144)	-0,89	134 501	268,23
Variation st.mat.prem.pliage	84 357	1,40	(50 144)	-0,89	134 501	268,23
Autres achats et charges externes	1 629 045	27,01	1 520 745	26,99	108 299	7,12
Achats ss traitance galvanisée	9 445	0,16	9 445		9 445	
Achats ss traitance aluminium	4 395	0,07	4 395		4 395	
Achats ss traitance inox			522	0,01	(522)	-100,00
Achats ss traitance autres	2 528	0,04	532	0,01	1 996	375,19
Achats ss traitance acces soud	5 255	0,09	8 436	0,15	(3 180)	-37,70
Achats ss trait prélaquée grp	105 746	1,75	81 419	1,44	24 327	29,88
Achats ss trait galva grp	92 517	1,53	59 147	1,05	33 371	56,42
Achats ss trait alumin grp	7 530	0,12	12 468	0,22	(4 938)	-39,61
Achats ss trait inox groupe	100		100		100	
Achats ss trait autres grp	520	0,01	3 690	0,07	(3 170)	-85,91
Ach. ss trait acc.soudés grp	6 120	0,10	4 413	0,08	1 707	38,67
ach. ss trait faitières grp	500	0,01	500		500	
Ach. ss trait alu compos grp			950	0,02	(950)	-100,00
Ach. ss trait cassettes grp	13 880	0,23	3 225	0,06	10 655	330,39
Achats ss trait peinture	132 145	2,19	117 632	2,09	14 513	12,34
Eau	237		239		(2)	-0,85
Combustibles : gaz, fuel	10 947	0,18	12 091	0,21	(1 144)	-9,46

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Electricité	19 247	0,32	17 569	0,31	1 678	9,55
Carburants & lubrifiants	95 966	1,59	74 979	1,33	20 987	27,99
Huile Hydraulique	1 428	0,02			1 428	
Petit outillage	8 458	0,14	7 285	0,13	1 173	16,10
Produits d'entretien	1 271	0,02	796	0,01	475	59,68
Achats outillage machines	5 093	0,08	3 347	0,06	1 745	52,13
Vêtements de travail	10 159	0,17	14 345	0,25	(4 186)	-29,18
Vêtement de travail intracomm			977	0,02	(977)	-100,00
Fournitures de bureau	12 551	0,21	8 408	0,15	4 144	49,28
Sous traitance administrative	189 425	3,14	189 365	3,36	60	0,03
Prest. Admin et Management HTP	66 489	1,10	56 614	1,00	9 875	17,44
Location constructions	155 370	2,58	153 188	2,72	2 182	1,42
Location outillages	210				210	
Location matériel de transport	90		925	0,02	(835)	-90,29
Loc Véhicules légers lg durée	9 967	0,17	3 407	0,06	6 560	192,54
Locations diverses	828	0,01	815	0,01	13	1,54
Entretien terrain	2 362	0,04	2 325	0,04	38	1,61
Entretien réparation construct	14 368	0,24	11 625	0,21	2 743	23,59
Entretien réparation outillage	21 093	0,35	28 629	0,51	(7 536)	-26,32
Entretien réparat mat transpor	18 321	0,30	18 009	0,32	312	1,73
Entretien répar véhi légers	7 734	0,13	4 147	0,07	3 588	86,51
Entret répar véhi pneumatiques	8 233	0,14	3 106	0,06	5 127	165,09
Entretien répar mat bureau	1 382	0,02	792	0,01	590	74,43
Primes d'assurances	18 164	0,30	18 629	0,33	(465)	-2,50
Assurance insolvab. clients	15 463	0,26	25 146	0,45	(9 683)	-38,51
Frais gestion sfac	720	0,01	678	0,01	42	6,18
Assurance engagement i.f.c.			4 919	0,09	(4 919)	-100,00
Services extérieurs divers	3 753	0,06	3 306	0,06	447	13,52
Frais de formation	7 922	0,13	4 791	0,09	3 130	65,34
Personnel Extérieur Admin			34 473	0,61	(34 473)	-100,00
Personnel Extérieur Production	225 265	3,74	205 438	3,65	19 827	9,65
Personnel Extérieur Transport	35 209	0,58			35 209	
Honoraires commis.aux comptes	4 518	0,07	3 220	0,06	1 298	40,31
Frais actes et contentieux	570	0,01			570	
Rémun. interméd. honor. divers	3 940	0,07	10 000	0,18	(6 060)	-60,60
Annonces et insertions	319	0,01	2 638	0,05	(2 319)	-87,89
Foires & expositions			3 348	0,06	(3 348)	-100,00
Cadeaux clientèle (-200)	10 978	0,18	11 217	0,20	(239)	-2,13
Catalogues & imprimés	176				176	
Divers (pourboires, dons...)	16 500	0,27	16 000	0,28	500	3,13
Transports sur achats	4 127	0,07	1 237	0,02	2 890	233,73
Transports sur ventes	138 563	2,30	177 897	3,16	(39 333)	-22,11
Ports sur ventes Grp	8 237	0,14	10 249	0,18	(2 012)	-19,63
Voyages & déplacements	52 422	0,87	48 075	0,85	4 347	9,04
Missions	14 596	0,24	12 882	0,23	1 714	13,30
Réceptions	16 443	0,27	14 242	0,25	2 200	15,45
Téléphone	4 990	0,08	3 212	0,06	1 778	55,37
Autres frais postaux (timbres)	423	0,01	461	0,01	(38)	-8,23
Services bancaires assimilés	3 769	0,06	3 245	0,06	524	16,15
Services bancaires TPE	68		28		41	144,99
Impôts, taxes & versements assimilés	69 728	1,16	52 105	0,92	17 623	33,82
Parti. empl. à FPC autre organ	11 221	0,19	10 303	0,18	918	8,91
Partic. effort construction	3 851	0,06	3 705	0,07	146	3,94
Verst. libérat. taxe apprent.	5 821	0,10	5 599	0,10	222	3,96
Verst taxes handicapés	3 280	0,05	3 279	0,06	1	0,02
Prov.ch.fisc.s/sal./primes	1 097	0,02	(110)		1 207	N/S
Charges fiscales/prov cp	19		180		(161)	-89,44
Contribution CET CVAE	30 499	0,51	16 481	0,29	14 018	85,06
Contribution CET CFE	3 782	0,06	3 674	0,07	108	2,94
Autres impôts locaux	459	0,01	459	0,01		
Taxes s/véhicules sociétés	1 927	0,03	1 370	0,02	558	40,71

Documents destinés au greffe

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Droits enreg. vignettes c.gris	1 932	0,03	1 655	0,03	277	16,72
T. div. (aut. org.) dr. place	5 840	0,10	5 510	0,10	330	6,00
Salaires et traitements	864 865	14,34	826 584	14,67	38 281	4,63
Salaires production	381 108	6,32	72 192	1,28	308 916	427,91
Salaires administratifs	400 420	6,64	333 728	5,92	66 692	19,98
Salaires transport	74 496	1,24	85 100	1,51	(10 604)	-12,46
Salaires cisailleurs			84 321	1,50	(84 321)	-100,00
Salaires plieurs			142 123	2,52	(142 123)	-100,00
Salaires soudeurs			72 516	1,29	(72 516)	-100,00
Salaires poinçonneurs			33 340	0,59	(33 340)	-100,00
Provision congés payés	872	0,01	8 469	0,15	(7 597)	-89,70
Prov. rappels salaires et comm	(3 206)	-0,05	(5 206)	-0,09	2 000	38,42
Indemnités rupture CT	11 175	0,19			11 175	
Charges sociales du personnel	359 709	5,96	361 097	6,41	(1 388)	-0,38
Cotisations urssaf	254 185	4,21	257 085	4,56	(2 900)	-1,13
Cotis. AXA mutuelle santé			3 325	0,06	(3 325)	-100,00
Cotisations Retraite Humanis	59 082	0,98	12 145	0,22	46 937	386,48
Cotisations Retraite Klésia			44 456	0,79	(44 456)	-100,00
Cot. prévoyance Axa	3 074	0,05	3 397	0,06	(323)	-9,50
Cot. mutuelle Axa	6 813	0,11	3 171	0,06	3 642	114,84
Cotisations assur chômage	35 953	0,60	29 614	0,53	6 339	21,40
Ch soc./prov.congés payés	(1 785)	-0,03	3 005	0,05	(4 790)	-159,40
Charges soc./prov. prime	(9 416)	-0,16	(7 904)	-0,14	(1 512)	-19,13
Médecins travail, pharmacie	2 310	0,04	2 023	0,04	287	14,20
Autres charges du personnel	9 492	0,16	10 779	0,19	(1 288)	-11,94
Dotation aux amortissements sur immobilisations	176 634	2,93	138 476	2,46	38 157	27,56
Dot. amort. s/immo. incorpor.	3 607	0,06	2 933	0,05	674	22,98
Dot. amort. s/immo. corporelle	173 027	2,87	135 544	2,41	37 483	27,65
Dotations aux provisions sur actif circulant	64 245	1,07	35 274	0,63	28 971	82,13
Dot. prov. dépr. actifs circul	26 911	0,45	3 138	0,06	23 773	757,56
Dépréciation stock mp	37 334	0,62	32 136	0,57	5 198	16,18
Autres charges de gestion courante	369	0,01	21		348	N/S
Perte s/créances irrécouvr.	296				296	
Charges div. gestion courante	73		21		52	243,41
Résultat d'exploitation	391 246	6,49	343 275	6,09	47 971	13,97
Total des produits financiers	2 126	0,04	2 036	0,04	90	4,44
Produits financiers de participations	77		42		35	83,75
Créances rattachées particip.	77		42		35	83,75
Autres intérêts et produits assimilés	2 049	0,03	1 994	0,04	55	2,77
Escomptes obtenus	1 777	0,03	1 994	0,04	(217)	-10,87
Escomptes Obtenus HT	272				272	
Total des charges financières	6 711	0,11	8 475	0,15	(1 764)	-20,81
Intérêts et charges assimilées	6 711	0,11	8 475	0,15	(1 764)	-20,81
Charges d'intérêts (emprunts)	668	0,01	1 129	0,02	(461)	-40,83
Escomptes accordés	6 043	0,10	7 346	0,13	(1 303)	-17,74

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Résultat financier	(4 585)	-0,08	(6 440)	-0,11	1 854	28,80
Résultat courant avant impôts	386 661	6,41	336 835	5,98	49 825	14,79
Total des produits exceptionnels	41 793	0,69	18 770	0,33	23 024	122,66
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 124	0,05	4 801	0,09	(1 676)	-34,92
Prod. except s/opérat. gestion	3 124	0,05	4 801	0,09	(1 676)	-34,92
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 500	0,06			3 500	
Produit / cession immo. corpo.	3 500	0,06			3 500	
Reprises sur provisions et transferts de charges	35 169	0,58	13 969	0,25	21 200	151,76
Reprises s/amort. dérogatoires	35 169	0,58	13 969	0,25	21 200	151,76
Total des charges exceptionnelles	58 884	0,98	25 905	0,46	32 980	127,31
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	192				192	
Charg. except. s/opér. gestion	192				192	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	3 069	0,05			3 069	
Val. compta. immo. corp. cédée	3 069	0,05			3 069	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	55 623	0,92	25 905	0,46	29 718	114,72
Dot. amortiss. dérogatoires	55 623	0,92	25 905	0,46	29 718	114,72
Résultat exceptionnel	(17 091)	-0,28	(7 135)	-0,13	(9 956)	-139,54
Particip. salariés aux résultats de l'entreprise	32 480	0,54	20 456	0,36	12 024	58,78
Intéressement des salariés	32 480	0,54	20 456	0,36	12 024	58,78
Impôts sur les bénéfices	50 882	0,84	54 450	0,97	(3 568)	-6,55
Impôts sur les bénéfices	95 638	1,59	105 999	1,88	(10 361)	-9,77
Prod. crédits d'impôt	(44 756)	-0,74	(51 549)	-0,91	6 793	13,18
Résultat de l'exercice	286 208	4,75	254 794	4,52	31 413	12,33

Documents destinés au greffe

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 320	22 320	
	Clients douteux ou litigieux	103 585	103 585	
	Autres créances clients	955 953	955 953	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	600	600	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88	88	
	Impôts sur les bénéfices	41 518	41 518	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 027	25 027	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	157 002	157 002	
	Débiteurs divers	21 654	21 654	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 327 747	1 327 747	
Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	269 516	70 873	198 643	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	461 152	461 152		
	Personnel et comptes rattachés	114 604	114 604		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 185	136 185		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 429	31 429		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 353	16 353		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	50 261	50 261		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 079 500	880 857	198 643	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		118 451			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	111 964		848			112 812
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	111 964		848			112 812
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 912 750		10 890		3 484	1 920 155
	Instal., agencement, aménagement divers	172 225					172 225
	Matériel de transport	348 906				19 250	329 655
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 423		2 256			37 679
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 469 303		13 146		22 735	2 459 714
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 320		2 000		2 000	22 320
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 320		2 000		2 000	22 320
TOTAL		2 603 588		15 994		24 735	2 594 847

Documents destinés au greffe

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	74 955	3 607		78 561
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	74 955	3 607		78 561
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 482 507	104 925	3 484	1 583 948
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	133 027	14 519		147 546
	Matériel de transport	214 185	51 324	16 181	249 328
	Matériel de bureau, mobilier	31 890	2 259		34 149
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 861 608	173 027	19 665	2 014 970
TOTAL		1 936 563	176 634	19 665	2 093 531

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles		1 197			17		1 180
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		1 197			17		1 180
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	52 445			14 500			37 945
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport	1 980			20 652			(12 533)
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	54 426			35 152			25 413
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	54 426	1 197		35 152	17		26 593
TOTAL GENERAL NON VENTILE			55 623			35 169	20 454

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	130 255	55 623	35 169	150 709
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	130 255	55 623	35 169	150 709
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	32 136	37 334	32 136	37 334
	Sur comptes clients	58 099	26 911	296	84 714
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	90 235	64 245	32 432	122 048
TOTAL GENERAL		220 490	119 868	67 601	272 757
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			64 245 55 623	32 432 35 169	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		1 416
Autres créances		1 416
<i>Frs/ r.r.r à obtenir</i>	749	
<i>Produits à recevoir div.organ.</i>	667	

ANNEXE - État 6.11

Documents destinés au greffe

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2018
Total des Charges à payer		290 590
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		23
Int courus s/emp. bancaire	23	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		54 944
Fournisseurs ftes n/parvenues	54 944	
Dettes fiscales et sociales		188 245
Dettes provisions congés	77 024	
Personnel autres charg.à payer	36 908	
Dettes ch.sociales s/prov.cp	31 688	
Organ. sociaux ch. à payer	26 272	
Etat ch à payer	16 353	
Autres dettes		47 377
Clients avoirs à établir	44 525	
Divers charges à payer	2 852	

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2018
---	---------------------------------------	--	--	---------------------------------

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges différées

Frais d'acquisition des immobilisations

Frais d'émission des emprunts

Charges à étaler

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Néant				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/12/2018

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	286 208	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	6 852	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	1 927	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	95 638	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	3 658	
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Réintégrations diverses	16 500	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	410 783	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Déductions diverses		69 219
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		69 219
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		410 783	69 219
RESULTAT FISCAL		341 564	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)			

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
NEANT				
		TOTAL		

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 209,00	68,5670	700 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 209,00	68,5670	700 000,00

Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers		19	8
	TOTAL		27	8



SOCIETE ATBS
Société par Actions Simplifiée au capital de 700 000 Euros
Siège Social : Zone Industrielle du Haut Coudray
49460 MONTREUIL JUIGNE

R.C.S. Angers B 353 661 614

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 JUIN 2019

TROISIEME RESOLUTION

AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 286 207,86 € de la manière suivante :

- Distribution de dividendes	250 018,41 €
Chaque actionnaire percevra un dividende unitaire de 24,49 €	
- Autres réserves	36 189,45 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 24,49 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard au 30 juin 2019.

Avertissement : Les revenus et gains du capital perçus par les personnes physiques (pour l'essentiel, dividendes d'actions), auparavant taxés selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu (IR), sont soumis, à compter de 2018, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU, aussi appelé flat tax) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, ce qui se traduit par une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit sauf si le contribuable décide de soumettre ses revenus mobiliers au barème progressif de l'IR (1). Cette option, expresse et irrévocable, est globale (elle porte sur l'ensemble des revenus et gains entrant dans le champ d'application du PFU). Elle doit être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

En pratique, Les dividendes versés à partir du 1^{er} janvier 2018 à des associés personnes physiques domiciliés en France sont donc, en principe, lors de leur versement, soumis à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) obligatoire de 12,8%.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement. Ces personnes formulent, sous leur responsabilité, leur demande de dispense au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement des revenus, en produisant, auprès de la société, une attestation sur l'honneur indiquant que leur revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre des revenus de l'avant-dernière année précédant le paiement des revenus est inférieur aux montants susmentionnés.

Au final, Pour les associés qui se voient appliquer le prélèvement de 12,8%, la société versera un dividende amputé

de 30% (12,8% + 17,2% de prélèvements sociaux) et la somme correspondante sera versée directement au trésor.

Pour l'imposition définitive, ils sont soumis à l'IR au taux forfaitaire de 12,8%% (PFU) ou, sur option globale, au barème progressif après application de l'abattement de 40% (CGI art. 158-3, 2° à 4°). Le prélèvement (PFNL) s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré.

(1) Rappel : **En cas d'option au barème progressif de l'IR**, Conformément au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, ce dividende est éligible à l'abattement de 40%. Il est toutefois rappelé que la possibilité de pratiquer effectivement l'abattement susvisé est fonction de la situation du bénéficiaire des revenus et du régime d'imposition qui lui est applicable.

A ce titre, Les dividendes versés à partir du 1^{er} janvier 2018 à des associés personnes physiques domiciliés en France sont, sauf dispense, soumis à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) obligatoire de 12,8%, puis sont soumis au barème progressif de l'IR après application de l'abattement de 40% (CGI art. 158-3, 2° à 4°). Ce prélèvement (PFNL) s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. Pour ces personnes, Une fraction de la CSG acquittée à la source comprise dans les prélèvements sociaux, est déductible du revenu imposable de l'année de son paiement pour le barème progressif. Cette fraction est de 6,8% pour les dividendes versés à compter du 1^{er} janvier 2018 (5,1% auparavant).

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

	Dividendes Total	Dividende Unitaire
Exercice 2017	199 994,31 €	19,59 € éligible à l'abattement de 40% pour les p.p
Exercice 2016	300 042,51 €	29,39 € éligible à l'abattement de 40% pour les p.p
Exercice 2015	290 037,69 €	28,41 € éligible à l'abattement de 40% pour les p.p

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

S.A.S. ATBS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

S.A.S. ATBS

Adresse : Z.I. du Haut Coudray
49460 MONTREUIL-JUIGNE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée Générale de la société ATBS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ATBS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle, conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

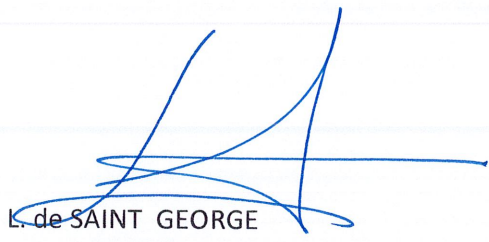
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne.
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels.
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ANGERS, le 3 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
BECOUZE



L. de SAINT GEORGE
Associé



V. GOISLOT
Associé

Ce rapport comprend 24 pages.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	85 371	78 561	6 810	9 569
	Fonds commercial (1)	27 441		27 441	27 441
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 920 155	1 583 948	336 207	430 243
	Autres immobilisations corporelles	539 559	431 022	108 537	177 453
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 320		22 320	22 320
TOTAL (II)		2 594 847	2 093 531	501 315	667 025
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	266 359	37 334	229 025	318 580
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	58 125		58 125	69 142
	Marchandises	5 981		5 981	4 770
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 059 538	84 714	974 824	1 029 264
	Autres créances	245 889		245 889	151 802
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	566 185		566 185	453 643
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 202 077	122 048	2 080 028	2 027 202
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 796 923	2 215 580	2 581 344	2 694 227

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

22 320

22 320

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14 550	14 550
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	280 377	225 577
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	286 208	254 794
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	150 709	130 255
	Total des capitaux propres	1 501 844	1 395 176
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	269 516	387 996
	Emprunts et dettes financières divers		3 530
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	461 152	579 447
	Dettes fiscales et sociales	298 571	260 820
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		847
	Autres dettes	50 261	66 411
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 079 500	1 299 051
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 581 344	2 694 227
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	286 207,86	254 794,44
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	880 857	1 029 558
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	58 006		58 006	52 606
	Production vendue (Biens)	5 859 611	3 205	5 862 816	5 537 128
	Production vendue (Services et Travaux)	110 084		110 084	44 919
	Montant net du chiffre d'affaires	6 027 701	3 205	6 030 906	5 634 653
	Production stockée			(11 017)	(6 916)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			97 792	45 519
	Autres produits			20	49
	Total des produits d'exploitation (1)			6 117 702	5 673 306
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			42 093	33 377
	Variation de stock			(1 211)	4 316
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 436 622	2 408 178
	Variation de stock			84 357	(50 144)
	Autres achats et charges externes			1 629 045	1 520 745
	Impôts, taxes et versements assimilés			69 728	52 105
	Salaires et traitements			864 865	826 584
	Charges sociales du personnel			359 709	361 097
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			176 634	138 476
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			64 245	35 274
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			369	21
	Total des charges d'exploitation (2)			5 726 456	5 330 030
RESULTAT D'EXPLOITATION				391 246	343 275

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		391 246	343 275
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	77	42
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 049	1 994
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 126	2 036
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 711	8 475
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6 711	8 475
RESULTAT FINANCIER		(4 585)	(6 440)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		386 661	336 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 124	4 801
	Sur opérations en capital	3 500	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	35 169	13 969
	Total des produits exceptionnels	41 793	18 770
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	192	
	Sur opérations en capital	3 069	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55 623	25 905
	Total des charges exceptionnelles	58 884	25 905
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 091)	(7 135)
PARTICIPATION DES SALAIRES		32 480	20 456
IMPOTS SUR LES BENEFICES		50 882	54 450
TOTAL DES PRODUITS		6 161 621	5 694 111
TOTAL DES CHARGES		5 875 413	5 439 317
RESULTAT DE L'EXERCICE		286 208	254 794
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		77	42
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 581 344** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 161 621** euros et un total **charges** de **5 875 413** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **286 208** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

En application du règlement n° 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), un test de dépréciation du fonds de commerce a été réalisé.

Au regard de ce test, le fonds de commerce ne présente pas de perte de valeur.

En conséquence, aucune dépréciation n'a été constatée dans les comptes de l'exercice.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Pour les biens non décomposables, la société a adopté les mesures de simplification visant les PME, en

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

retenant la durée d'usage pour déterminer leurs plans d'amortissement.

Cependant, certaines immobilisations spécifiques non décomposables mais significatives (matériels de production et matériels de transport) sont amorties économiquement suivant leur durée d'utilité, les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Les catégories de biens décomposés peuvent éventuellement concerner les agencements des constructions, certains matériels de production spécifiques (dont outillages et logiciels adaptés) et certains matériels de transport de marchandises.

Ces biens sont amortis économiquement suivant leur durée d'utilité (variables suivant la structure et les différents composants de chaque catégorie), les durées d'usage antérieurement pratiquées étant maintenues pour le calcul de l'amortissement fiscal, l'amortissement dérogatoire constatant cette différence de méthode.

Le tableau ci-après résume les modes et durées d'amortissements pratiqués:

Typologie d'actifs	Méthode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Installations techniques, Matériel industriel	Linéaire Linéaire et décomposition	de 5 à 6 ans 8 ans pour matériel spécifique
Outillage	Dégressif	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	de 7 à 8 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Elle est Calculée à partir des différents lots identifiables de chaque article concerné (uniquement matières premières), en retenant distinctement la plus basse des deux valeurs entre le prix de revient et le cours au dernier jour de l'exercice (ou valeur actuelle qui s'apprécie en fonction du prix de marché).

Une provision complémentaire peut être effectuée au regard de l'ancienneté ou de la non rotation des articles en stock, conduisant de ce fait à appliquer un pourcentage de dépréciation sur ceux-ci.

La provision pour dépréciation constatée au bilan est de 37 334€, dont dotation sur l'exercice de 37 334€ et reprise sur provision de 32 136€.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Intéressement des salariés

Un accord d'intéressement a été signé en date du 29 juin 2017 pour une durée de 3 ans, en renouvellement de celui mis en place sur la société en date du 27 juin 2014.

Pour la seconde année d'application du nouvel accord, le compte de résultat de l'exercice clos intègre donc une charge d'intéressement de 23 200€, le forfait social étant de 0, celui-ci n'étant plus applicable aux entreprises de moins de 50 salariés pour les sommes versées à compter de 2019.

Au titre de l'exercice 2018, suite à une décision unilatérale prise par le président de la société, un supplément d'intéressement égale à 40% de l'intéressement contractuel a été décidé, et comptabilisé dans les charges de l'exercice pour une somme de 9 280€.

Crédit Impôt pour Compétitivité et l'Emploi (CICE)

La 3^{ème} loi de finances rectificative pour 2012 a mis en place le CICE à compter du 1^{er}

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

janvier 2013, dispositif ayant les caractéristiques suivantes :

- Un crédit d'impôt de 4 % calculé par année civile assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 SMIC versées à compter du 1^{er} janvier 2013 ; le taux était de 7 % en N-1 et ramené à 6% pour l'exercice clos.

Ainsi, à la clôture de l'exercice 2018 , le montant de l'engagement du CICE comptabilisé au crédit du compte 699000 "Crédit d'Impôts" s'élève à 34 856€ (dont quote-part Cice gie Bellevue 1 735€).

La société ayant choisi la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt société, le résultat d'exploitation et le résultat courant avant impôts ne sont pas impactés.

L'incidence est neutre sur le plan fiscal, le CICE étant non imposable et n'intervenant pas dans le calcul de la CVAE de l'entreprise.

Par ailleurs, les modalités d'utilisation du crédit d'impôt telles que précisées dans l'article 244 quater C du CGI ont été appliquées. Le C.I.C.E. de l'exercice précédent a ainsi permis le financement de l'amélioration de la compétitivité à travers des efforts en matière :

- d'investissements
- de formation
- de recrutement

Engagements de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés selon les dispositions de la convention Collective de la métallurgie.

Elle garantit aux salariés une indemnité de départ variable en fonction de leur ancienneté dans l'entreprise et de leur rémunération.

Fonction de différentes hypothèses retenues (âge de départ en retraite, départ volontaire, taux d'actualisation, taux de hausse salariale, taux de rotation des effectifs et taux de charges sociales applicable), les engagements de retraite sont évalués en fonction des données actualisées au 31/12/2018.

Le montant de l'engagement de retraite ainsi calculé, dont charges sociales, s'élève à 47 284 € , et, est couvert par des versements annuels à une assurance indemnité de fin de carrière, pour un montant valorisé à 61 660 € .

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 320	22 320	
	Clients douteux ou litigieux	103 585	103 585	
	Autres créances clients	955 953	955 953	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	600	600	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88	88	
	Impôts sur les bénéfices	41 518	41 518	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 027	25 027	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	157 002	157 002	
	Débiteurs divers	21 654	21 654	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 327 747	1 327 747	
Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	269 516	70 873	198 643	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	461 152	461 152		
	Personnel et comptes rattachés	114 604	114 604		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	136 185	136 185		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 429	31 429		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 353	16 353		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	50 261	50 261		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 079 500	880 857	198 643	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		118 451			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	111 964		848			112 812
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	111 964		848			112 812
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 912 750		10 890		3 484	1 920 155
	Instal., agencement, aménagement divers	172 225					172 225
	Matériel de transport	348 906				19 250	329 655
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 423		2 256			37 679
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 469 303		13 146		22 735	2 459 714
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 320		2 000		2 000	22 320
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 320		2 000		2 000	22 320
TOTAL		2 603 588		15 994		24 735	2 594 847

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	74 955	3 607		78 561
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	74 955	3 607		78 561
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 482 507	104 925	3 484	1 583 948
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	133 027	14 519		147 546
	Matériel de transport	214 185	51 324	16 181	249 328
	Matériel de bureau, mobilier	31 890	2 259		34 149
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 861 608	173 027	19 665	2 014 970
TOTAL		1 936 563	176 634	19 665	2 093 531

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Régresses			Solde au début de l'exercice
	Dérogatoire de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Dérogatoire de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles		1 197			17		1 180
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		1 197			17		1 180
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels	52 445			14 500			37 945
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport	1 980			20 652			(12 533)
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	54 426			35 152			25 413
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	54 426	1 197		35 152	17		26 593
TOTAL GENERAL NON VENTILE			55 623			35 169	20 454

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	130 255	55 623	35 169	150 709
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	130 255	55 623	35 169	150 709
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	32 136	37 334	32 136	37 334
	Sur comptes clients	58 099	26 911	296	84 714
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	90 235	64 245	32 432	122 048
TOTAL GENERAL		220 490	119 868	67 601	272 757
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			64 245 55 623	32 432 35 169	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		1 416
Autres créances		1 416
<i>Frs/ r.r.r à obtenir</i>	749	
<i>Produits à recevoir div.organ.</i>	667	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		290 590
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		23
<i>Int courus s/emp. bancaire</i>	23	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		54 944
<i>Fournisseurs fres n/parvenues</i>	54 944	
Dettes fiscales et sociales		188 245
<i>Dettes provisions congés</i>	77 024	
<i>Personnel autres charg. à payer</i>	36 908	
<i>Dettes ch. sociales s/prov. cp</i>	31 688	
<i>Organ. sociaux ch. à payer</i>	26 272	
<i>Etat ch à payer</i>	16 353	
Autres dettes		47 377
<i>Clients avoirs à établir</i>	44 525	
<i>Divers charges à payer</i>	2 852	

Charges à répartir

Etat exprimé en euros					
	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2018
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Néant			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2018
NEANT				
		TOTAL		

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 209,00	68,5670	700 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 209,00	68,5670	700 000,00

Effectif moyen

	31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés	4	
	Ouvriers	19	8
	TOTAL	27	8

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2018

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HOLDING TORTIGER PARTICIPATIONS ZI DU HAUT COUDRAY 49460 MONTREUIL JUIGNE	SA	11 359 540	99,96