RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00191
Numéro SIREN : 390 613 990
Nom ou dénomination : ABC ISOLATION

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/015311

BBM & ASSOCIÉS

Vous accompagner durablement.

Conseil I Expertise I Audit

COMPTES ANNUELS

Au 31/12/2020

SAS ABC ISOLATION

4 rue Gustave Eiffel

74600 SEYNOD

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

www.groupebbm.com

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *20/05/2016,* nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ABC ISOLATION** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020** qui se caractérisent par les données suivantes :

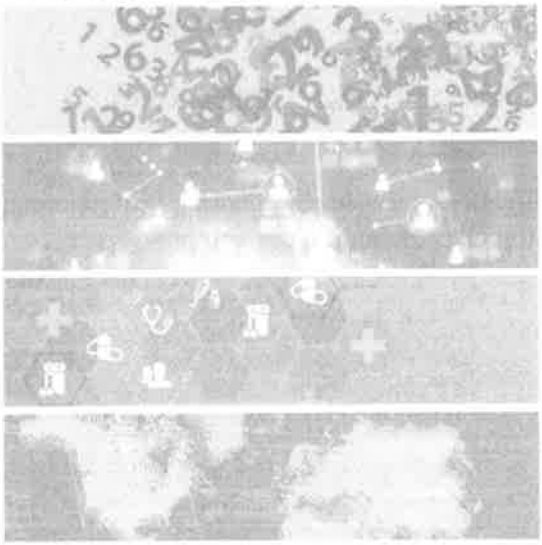
Total du bilan :	**422 079**	euros
Chiffre d'affaires :	**1 031 779**	euros
Résultat net comptable :	**20 099**	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Argonay

VINCENT BOUVIER
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS



Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2020 Brut	31/12/2020 Amort. et Dépréc.	31/12/2020 Net	31/12/2019 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	1 899	1 899		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	9 769	9 767	1	1
Autres immobilisations corporelles	93 897	70 679	23 218	34 760
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	6 457		6 457	6 457
TOTAL (II)	**112 022**	**82 345**	**29 677**	**41 218**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	4 620		4 620	5 670
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	152 541		152 541	141 607
Autres créances	20 872		20 872	59 666
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	213 984		213 984	234 012
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	385		385	1 025
TOTAL (III)	**392 402**		**392 402**	**441 981**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**504 424**	**82 345**	**422 079**	**483 199**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			6 457	6 457
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	56 730	56 730
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 673	5 673
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	107 069	116 828
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**20 099**	**70 242**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**189 571**	**249 472**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	14 399	14 399
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**14 399**	**14 399**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 385	30 534
	Emprunts et dettes financières divers	7 466	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 067	108 805
	Dettes fiscales et sociales	54 246	53 102
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 947	5 611
	Produits constatés d'avance (1)		21 275
	Total des dettes	**218 109**	**219 328**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**422 079**	**483 199**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 098,70	70 241,78
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	205 679	201 270
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ont été élaborés et présentés en application du règlement ANC n°2014-03 et des réglements ANC 2015-06 et 2016-07.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations ayant une importance significative. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur prix d'achat ou de production. Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les durées d'amortissement les plus généralement reteneus sont les suivantes.
Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieur à la valeur nette vomptanle.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur prix d'achat ou de production. Elles ne font l'objet d'aucune réévaluation.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité estimée. Les valeurs résiduelles ne sont pas prises en compte, leur impact étant non significatif. Les durées d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

- Matériel et outillage : de 3 à 5 ans
- Installations générales, agencements, aménagements divers : de 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 1à 5 ans
- Matériel informatique, mobilier, matériel de bureau : de 3 à 10 ans

Stock

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti (FIFO) ».

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat hors taxes, incluant les frais d'approche, et frais accessoires.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances

Les créances clients sont constatées lors du transfert de propriété et à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire de ces créances présente un risque quant à sa recouvrabilité.

Provisions pour risques et charges

La société comptabilise des provisions dès lors qu'il existe des obligations actuelles, juridiques ou implicites, résultant d'événements antérieurs, qu'il est probable que des sorties de ressources représentatives d'avantages économiques seront nécessaires pour éteindre les obligations, et que le montant de ces sorties de ressources peut être estimé de manière fiable.

La société évalue les provisions sur la base des faits et des circonstances relatifs aux obligations actuelles à la date de clôture, en fonction de son expérience en la matière et au mieux de ses connaissances, après consultation éventuelle des avocats et conseillers juridiques de la société à la date d'arrêté des comptes.

La société constate des provisions relatives à des litiges (commerciaux, sociaux...) pour lesquels une sortie de ressources est probable et dès lors que le montant de ces sorties de ressources peut être estimé de manière fiable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Impôt sur les résultats

La société est assujettie au régime de droit commun en termes d'impôt sur les sociétés.

La rubrique « charge d'impôt » inclut l'impôt exigible au titre de la période après déduction des éventuels crédits d'impôt.

Impôt exigible

L'impôt exigible est déterminé sur la base du résultat fiscal de la période, qui peut différer du résultat comptable suite aux réintégrations et déductions de certains produits et charges selon les positions fiscales en vigueur, et en retenant le taux d'impôt voté à la date d'établissement des informations financières.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 899					1 899
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 899**					**1 899**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 769					9 769
	Instal., agencement, aménagement divers	36 621					36 621
	Matériel de transport	50 103				237	49 866
	Matériel de bureau, mobilier	7 409					7 409
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**103 902**				**237**	**103 665**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 457					6 457
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 457**					**6 457**
	TOTAL	**112 258**				**237**	**112 022**

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 899			1 899
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 899**			**1 899**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 767			9 767
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	36 223	191		36 414
	Matériel de transport	16 320	10 775	237	26 859
	Matériel de bureau, mobilier	6 831	575		7 406
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**69 141**	**11 541**	**237**	**80 446**
	TOTAL	**71 040**	**11 541**	**237**	**82 345**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 457	6 457	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	152 541	152 541	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 420	2 420	
Impôts sur les bénéfices	11 681	11 681	
Taxes sur la valeur ajoutée	6 303	6 303	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	468	468	
Charges constatées d'avances	385	385	
TOTAL DES CREANCES	**180 256**	**180 256**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	24 385	11 954	12 431	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	109 067	109 067		
Personnel et comptes rattachés	8 353	8 353		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 981	19 981		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	22 459	22 459		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 453	3 453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 466	7 466		
Autres dettes	22 947	22 947		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**218 109**	**205 679**	**12 431**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 220
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	2 500,00	22,6920	56 730,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**2 500,00**	**22,6920**	**56 730,00**

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	14 399			14 399
	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	**14 399**			**14 399**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**14 399**			**14 399**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				
	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.				

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**7 809**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**3 841**
Fres factures non parve	*3 841*	
Dettes fiscales et sociales		**3 195**
Etat charges a payer	*3 195*	
Autres dettes		**773**
Cap	*773*	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		385	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**385**	

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
VALEUR D'ORIGINE					**40 662**	**40 662**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				22 829	22 829
	Redevances Exercice				8 449	8 449
	TOTAL				**31 278**	**31 278**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				3 998	3 998
	entre 1 et 5 ans				3 999	3 999
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**7 997**	**7 997**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				207	207
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**207**	**207**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		8 204	
		8 204	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagement de retraite		11 351	
		11 351	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**19 555**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ABC ISOLATION

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 56 730 euros
Siège social : 4 Rue Gustave Eiffel, ZI Les Césardes, Seynod, 74960 ANNECY
390 613 990 RCS ANNECY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 2 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 20 098,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 20 098,70 euros
Auquel s'ajoute un prélèvement sur le compte « autres réserves » ..... + 59 901,30 euros

A titre de dividendes global à l'associée unique ..... 80 000,00 euros
Soit un montant de 43,72 euros par action.

Compte tenu de cette affectation et de cette distribution :
- le compte « autres réserves » s'élève désormais à 47 167,99 euros,
- les capitaux propres de la Société sont de 109 570,99 euros.

Le dividende sera mis en paiement ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 80 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE GLOBAL	MONTANT BRUT PAR ACTION
31 décembre 2019	80 000 euros	43,72 euros
31 décembre 2018	80 000 euros	43,72 euros
31 décembre 2017	-	-

Certifié conforme
La Présidente

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : ABC ISOLATION

Forme juridique : Société par actions simplifiée (SAS)

Numéro unique d'identification - (Siren) : 390 613 990

Représentée par :

Nom : CARTAS Prénom : Alain

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31.12.2020

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature