RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00406
Numéro SIREN : 341 908 903
Nom ou dénomination : ABC AGENCEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2017 sous le numéro de dépôt 2833

Greffe du Tribunal de Commerce de SAINT ETIENNE : dépôt N°2833 en date du 12/04/2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2016

Désignation de l'entreprise : Société SAS ABC AGENCEMENTS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 15 RUE DU VERCORS 42000 SAINT ETIENNE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 1 9 0 8 9 0 3 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092016 Net 3	N-1 30092015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	17 420	AG	15 420	
	Fonds commercial (1)	AH	1 524	AI	1 524	1 524
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	197 476	AS 181 492	15 985	6 063
	Autres immobilisations corporelles	AT	304 037	AU 292 758	11 278	15 777
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	762	BI	762	762
	TOTAL (II)	BJ	521 220	BK 491 670	29 550	24 127
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	90 380	BM	90 380	76 593
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		2 797
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 109 779	BY	3 109 779	2 935 268
	Autres créances (3)	BZ	150 934	CA	150 934	143 935
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	206 240	CG	206 240	488 279
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 096	CI	6 096	2 697
	TOTAL (III)	CJ	3 563 429	CK	3 563 429	3 649 569
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 084 648	IA 491 670	3 592 978	3 673 696

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 762 | (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété * Immobilisations | Stocks | Créances

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE ST-ETIENNE 002833 12 AVR. 2017 82 B 406

* Dont les informations concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2016

Désignation de l'entreprise : Société SAS ABC AGENCEMENTS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....80.000.....)	DA	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	265 349	264 995
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	258 000	504 354
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	611 349	857 349
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	711	1 421
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 293 851	1 467 850
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 523 541	1 143 235
	Dettes fiscales et sociales	DY	139 998	162 389
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	23 528	41 452
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 981 629	2 816 347
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 592 978	3 673 696

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 981 629	2 816 347
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2016

Désignation de l'entreprise : Société SAS ABC AGENCEMENTS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue biens*	FD	7 494 364	FE	FF	7 494 364	7 247 534
	Production vendue services*	FG		FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	7 494 364	FK	FL	7 494 364	7 247 534
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	4 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	2 678	54 735
	Autres produits (1) (11)				FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	7 501 042	7 302 270
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1 518 660	1 334 378
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(13 787)	5 664
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	5 147 278	4 806 636
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	37 883	50 266
	Salaires et traitements*				FY	300 327	261 379
	Charges sociales (10)				FZ	93 588	77 494
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	9 577	7 415
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE		17 891
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7 093 525	6 561 123
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	407 517	741 147
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	428	3 782
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN	50	1 095
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	478	4 877
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	26 455	24 946
	Différences négatives de change				GS	6	274
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	26 461	25 220
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(25 983)	(20 343)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	381 534	720 804

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2016

Désignation de l'entreprise : Société SAS ABC AGENCEMENTS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 127	48 474
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		6 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 127	54 474
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 945	26 688
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13 945	26 688
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(9 817)	27 786
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	113 716	244 236
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 505 648	7 361 620
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 247 647	6 857 266
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	258 000	504 354
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	4 068	48 118
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	41 264	
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	3 763	26 284
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	26 455	24 946
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(9)	Dont transferts de charges	AI	2 678	36 844
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
REMBOURSEMENT CHEQUE		45
ROMPUS		14
INDEMNITE DE LICENCIEMENT	10 087	
ROMPUS	8	
PENALITES	87	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
AVOIR FOURNISSEUR		492
PROVISION DEVENUE SANS OBJET		3 576
INTERESSEMENT 2015 INSUFFISANCE DE PROVISION	2 608	
SINISTRE SUR CHANTIER	1 155	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 592 978.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 494 364.18 Euros et dégageant un bénéfice de 258 000.40 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cet exercice est satisfaisant dans un contexte difficile où nous avons augmenté notre chiffre d'affaires, mais au prix de la diminution de notre marge brute.

Cette augmentation de volume a entrainé une hausse de nos charges, en particulier de nos frais de personnel, à effectif constant, pour faire face aux impératifs de la production.

Enfin il a été marqué par le décès, en août, de l'un de nos dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun évènement à vous signaler à cette rubrique.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

La société n'a pas relevé d'opération non inscrite au bilan qui présenterait des risques ou des avantages significatifs pour elle et dont la présentation serait nécessaire à l'appréciation de sa situation financière.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La société n'a servi aucune rémunération à son dirigeant.

INTEGRATION FISCALE

Une convention d'intégration fiscale a été mise en place entre la société SPR SAS 15 rue du Vercors 42100 SAINT ETIENNE SIRET 47822473600015, société mère et ses filiales, dont nous sommes.

Notre option a été exercée avec effet au 01/10/2004

Les principes de cette convention sont les suivants :

- Neutralité : notre société doit constater à la clôture de chaque exercice, dans ses comptes, une charge d'impôt analogue à celle qu'elle aurait supportée si elle avait été seule imposable. La constatation de cette charge fait naître chez notre société mère une créance d'un montant identique.
- Au titre de cet exercice notre société a constaté un impôt de 113 716 € transmis à SPR via notre compte courant d'intégration fiscale. La constatation de cette charge fait naître chez SPR une créance d'un montant identique.
- En cas de sortie de l'intégration, il est retenu le principe de laisse s'appliquer les règles de l'intégration, quels que soit le motif de cette sortie, et ce sans indemnisation aucune pour la filiale sortante.

TRANSACTION ENTRE LES PARTIES LIEES

Les transactions réalisées avec les parties liées étant conclues à des conditions normales de marché et essentiellement avec des sociétés détenues en totalité ou quasi-totalité par une société mère, aucune information n'est à relater à ce sujet.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 15 535 €. Il s'agit pour partie, à hauteur de 12 666 € d'un produit à recevoir, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Au titre de l'année civile 2015, le CICE définitif s'est élevé à 13 170 € et à été transmis à notre tête de groupe SPR SAS conformément à notre convention d'intégration fiscale.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 535 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	15 000
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	535
Total	15 535

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	18 944		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	182 476		15 000
Installations générales agencements aménagements divers	234 112		
Matériel de transport	68 121		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 803		
TOTAL	486 513		15 000
Prêts, autres immobilisations financières	762		
TOTAL	762		
TOTAL GENERAL	506 220		15 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			18 944	18 944
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			197 476	197 476
Installations générales agencements aménagements divers			234 112	234 112
Matériel de transport			68 121	68 121
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 803	1 803
TOTAL			501 513	501 513
Prêts, autres immobilisations financières			762	762
TOTAL			762	762
TOTAL GENERAL			521 220	521 220

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 420			17 420
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	176 413	5 078		181 492
Installations générales agencements aménagements divers	232 976	210		233 186
Matériel de transport	54 159	4 119		58 278
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 124	170		1 294
TOTAL	464 673	9 577		474 250
TOTAL GENERAL	482 093	9 577		491 670

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 078				
Instal.générales agenc.aménag.divers	210				
Matériel de transport	4 119				
Matériel de bureau informatique mobilier	170				
TOTAL	9 577				
TOTAL GENERAL	9 577				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	762	762	
Autres créances clients	3 109 779	3 109 779	
Taxe sur la valeur ajoutée	124 093	124 093	
Divers état et autres collectivités publiques	20 996	20 996	
Débiteurs divers	5 845	5 845	
Charges constatées d'avance	6 096	6 096	
TOTAL	3 267 571	3 267 571	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	711	711		
Emprunts et dettes financières divers	1 153 680	1 153 680		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 523 541	1 523 541		
Personnel et comptes rattachés	30 724	30 724		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 881	103 881		
Taxe sur la valeur ajoutée	394	394		
Autres impôts taxes et assimilés	4 999	4 999		
Groupe et associés	140 171	140 171		
Autres dettes	23 528	23 528		
TOTAL	2 981 629	2 981 629		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	80. 0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS RECU EN APPORT			1 524	1 524	
Total			1 524	1 524	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 897 195
Autres créances	25 297
Total	1 922 492

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	711
Emprunts et dettes financières diverses	26 455
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 014
Dettes fiscales et sociales	97 336
Autres dettes	23 528
Total	245 044

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 096
Total	6 096

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	3 109 779		
Autres créances	2 536		
Emprunts et dettes financières diverses	1 293 851		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 812		
Autres dettes	394		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Ouvriers	7	
Total	10	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	26 461	478
Dont entreprises liées	26 455	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 800 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 800 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : neant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		16 000
Autres engagements donnés :		124 111
CREDIT BAIL REDEVANCES RESTANT A PAYER	122 091	
CREDIT BAIL VALEURS DE RACHAT	2 020	
Total (1)		140 111

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			202 000		202 000
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			9 616		9 616
- dotations de l'exercice			23 276		23 276
Total			32 892		32 892
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			13 755		13 755
- exercice			41 264		41 264
Total			55 019		55 019
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			33 298		33 298
- entre 1 et 5 ans			88 794		88 794
Total			122 092		122 092
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			169 108		169 108
Total			169 108		169 108
Montant en charge sur l'exercice			41 264		41 264

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le montant porté à titre indicatif de 16 000 € est une simple estimation, étant précisé que la charge potentielle concernant les ouvriers est prise en charge par la PROBTP.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REMBOURSEMENT CHEQUE	45	
- ROMPUS	14	
Total	59	
Charges exceptionnelles		
- INDEMNITE DE LICENCIEMENT	10 087	
- ROMPUS	8	
- PENALITES	87	
Total	10 182	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	Imputé au compte
Charges		
- INTERESSEMENT 2015 INSUFFISANCE DE PROV	2 608	
- SINISTRE SUR CHANTIER	1 155	
Total	3 763	

Le 28/12/2016
ROMEYER FREDERIC PRESIDENT

ABC AGENCEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros
Siège social : 13 rue du Vercors, 42000 ST ETIENNE
341 908 903 RCS SAINT ETIENNE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 MARS 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 258 000,40 euros de la manière suivante :

* Bénéfice de l'exercice		258 000,40 €
A titre de dividendes, la somme de Soit 258 euros par action	258 000,00 €	
Le solde au compte "autres réserves »	0,40 €	
	258 000,40 €	258 000,40 €

Nous vous proposons de mettre le dividende en paiement à compter du 1er avril 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à la somme de 258 000 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	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2015			504 000 €
30/09/2014			594 000 €
30/09/2013			65 000 €

Pour la société SPR
Monsieur Frédéric ROMEYER

ABC AGENCEMENTS

Société par Actions Simplifiée
au Capital de 80 000 €

13, Rue du Vercors
42 100 SAINT ETIENNE

SIRET : 341 908 903 00022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

==========

ABC AGENCEMENTS

Société par Actions Simplifiée
au Capital de 80 000 €

13, Rue du Vercors
42 100 SAINT ETIENNE

SIRET : 341 908 903 00022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ABC AGENCEMENTS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.
Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable, sur les bases des éléments disponibles à la date d'établissement des comptes, des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble, particulièrement pour ce qui concerne la valorisation et la dépréciation des actifs : stocks et créances.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

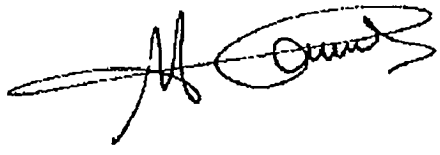
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint Etienne
le 13 mars 2017

Le Commissaire aux Comptes
Michel TAMET et Associés
Société inscrite auprès de la
Compagnie régionale de LYON



Michel TAMET

Société SAS ABC AGENCEMENTS
42000 SAINT ETIENNE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2016 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 30/09/2015 12 Net	Ecart N/N-1 Euros	Ecart N/N-1 %
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	17 420	17 420				
	Fonds commercial (1)	1 524		1 524	1 524		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	197 476	181 492	15 985	6 063	9 922	163.64
	Autres immobilisations corporelles	304 037	292 758	11 278	15 777	4 499-	28.51-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	762		762	762		
	Total II	521 220	491 670	29 550	24 127	5 423	22.48
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	90 380		90 380	76 593	13 787	18.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				2 797	2 797-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 109 779		3 109 779	2 935 268	174 511	5.95
	Autres créances	150 934		150 934	143 935	6 999	4.86
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	206 240		206 240	488 279	282 040-	57.76-
	Charges constatées d'avance (3)	6 096		6 096	2 697	3 399	126.03
	Total III	3 563 429		3 563 429	3 649 569	86 140-	2.36-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 084 648	491 670	3 592 978	3 673 696	80 717	2.20

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 762
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 80 000)	80 000	80 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	8 000	8 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	265 349	264 995	354	0.13
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	258 000	504 354	246 354-	48.85-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	611 349	857 349	246 000-	28.69-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	711	1 421	710-	49.96-
	Emprunts et dettes financières diverses	1 293 851	1 467 850	173 999-	11.85-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 523 541	1 143 235	380 306	33.27
	Dettes fiscales et sociales	139 998	162 389	22 391-	13.79-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	23 528	41 452	17 924-	43.24-
Comptes de régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 981 629	2 816 347	165 282	5.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 592 978	3 673 696	80 717-	2.20-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 981 629	2 816 347		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	7 494 364		7 494 364	7 247 534	246 830	3.41
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	7 494 364		7 494 364	7 247 534	246 830	3.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 000		4 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 678	54 735	52 057-	95.11-
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			7 501 042	7 302 270	198 773	2.72
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 518 660	1 334 378	184 282	13.81
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			13 787-	5 664	19 451-	343.42-
Autres achats et charges externes *			5 147 278	4 806 636	340 642	7.09
Impôts, taxes et versements assimilés			37 883	50 266	12 383-	24.63-
Salaires et traitements			300 327	261 379	38 948	14.90
Charges sociales			93 588	77 494	16 094	20.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 577	7 415	2 162	29.15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				17 891	17 891-	100.00-
Total des charges d'exploitation (II)			7 093 525	6 561 123	532 402	8.11
1- Résultat d'exploitation (I-II)			407 517	741 147	333 630-	45.02-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	4 068	48 118
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 763	26 284

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	428	3 782	3 354-	88.69-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	50	1 095	1 045-	95.41-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	478	4 877	4 399-	90.20-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	26 455	24 946	1 509	6.05
Différences négatives de change	6	274	267-	97.67-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	26 461	25 220	1 242-	4.92-
2- Résultat financier (V-VI)	25 983-	20 343-	5 641-	27.73-
3- Résultat courant avant impôts (I+II+III-IV+V-VI)	381 534	720 804	339 270-	47.07-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 127	48 474	44 346-	91.49-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 000	6 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 127	54 474	50 346-	92.42-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 945	26 688	12 743-	47.75-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	13 945	26 688	12 743-	47.75-
4- Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 817-	27 786-	37 604-	135.33-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	113 716	244 236	130 520-	53.44-
Total des produits (I+III+V+VII)	7 505 648	7 361 620	144 027	1.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 247 647	6 857 266	390 381	5.69
5- Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	258 000	504 354	246 354-	48.85-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 41 264
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 26 455 24 946

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 592 978.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 494 364.18 Euros et dégageant un bénéfice de 258 000.40 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cet exercice est satisfaisant dans un contexte difficile où nous avons augmenté notre chiffre d'affaires, mais au prix de la diminution de notre marge brute.

Cette augmentation de volume a entrainé une hausse de nos charges, en particulier de nos frais de personnel, à effectif constant, pour faire face aux impératifs de la production.

Enfin il a été marqué par le décès, en août, de l'un de nos dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun évènement à vous signaler à cette rubrique.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

OPERATIONS NON INSCRITES AU BILAN

La société n'a pas relevé d'opération non inscrite au bilan qui présenterait des risques ou des avantages significatifs pour elle et dont la présentation serait nécessaire à l'appréciation de sa situation financière.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La société n'a servi aucune rémunération à son dirigeant.

INTEGRATION FISCALE

Une convention d'intégration fiscale a été mise en place entre la société SPR SAS 15 rue du Vercors 42100 SAINT ETIENNE SIRET 47822473600015, société mère et ses filiales, dont nous sommes.

Notre option a été exercée avec effet au 01/10/2004

Les principes de cette convention sont les suivants :

- Neutralité : notre société doit constater à la clôture de chaque exercice, dans ses comptes, une charge d'impôt analogue à celle qu'elle aurait supportée si elle avait été seule imposable. La constatation de cette charge fait naître chez notre société mère une créance d'un montant identique.
- Au titre de cet exercice notre société a constaté un impôt de 113 716 € transmis à SPR via notre compte courant d'intégration fiscale. La constatation de cette charge fait naître chez SPR une créance d'un montant identique.
- En cas de sortie de l'intégration, il est retenu le principe de laisse s'appliquer les règles de l'intégration, quels que soit le motif de cette sortie, et ce sans indemnisation aucune pour la filiale sortante.

TRANSACTION ENTRE LES PARTIES LIEES

Les transactions réalisées avec les parties liées étant conclues à des conditions normales de marché et essentiellement avec des sociétés détenues en totalité ou quasi-totalité par une société mère, aucune information n'est à relater à ce sujet.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 15 535 €. Il s'agit pour partie, à hauteur de 12 666 € d'un produit à recevoir, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Au titre de l'année civile 2015, le CICE définitif s'est élevé à 13 170 € et à été transmis à notre tête de groupe SPR SAS conformément à notre convention d'intégration fiscale.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 535 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	15 000
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	535
Total	15 535

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Société SAS ABC AGENCEMENTS
42000 SAINT ETIENNE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	18 944		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	182 476		15 000
Installations générales agencements aménagements divers	234 112		
Matériel de transport	68 121		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 803		
TOTAL	486 513		15 000
Prêts, autres immobilisations financières	762		
TOTAL	762		
TOTAL GENERAL	506 220		15 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			18 944	18 944
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			197 476	197 476
Installations générales agencements aménagements divers			234 112	234 112
Matériel de transport			68 121	68 121
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 803	1 803
TOTAL			501 513	501 513
Prêts, autres immobilisations financières			762	762
TOTAL			762	762
TOTAL GENERAL			521 220	521 220

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 420			17 420
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	176 413	5 078		181 492
Installations générales agencements aménagements divers	232 976	210		233 186
Matériel de transport	54 159	4 119		58 278
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 124	170		1 294
TOTAL	464 673	9 577		474 250
TOTAL GENERAL	482 093	9 577		491 670

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 078				
Instal.générales agenc.aménag.divers	210				
Matériel de transport	4 119				
Matériel de bureau informatique mobilier	170				
TOTAL	9 577				
TOTAL GENERAL	9 577				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	762	762	
Autres créances clients	3 109 779	3 109 779	
Taxe sur la valeur ajoutée	124 093	124 093	
Divers état et autres collectivités publiques	20 996	20 996	
Débiteurs divers	5 845	5 845	
Charges constatées d'avance	6 096	6 096	
TOTAL	3 267 571	3 267 571	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	711	711		
Emprunts et dettes financières divers	1 153 680	1 153 680		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 523 541	1 523 541		
Personnel et comptes rattachés	30 724	30 724		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 881	103 881		
Taxe sur la valeur ajoutée	394	394		
Autres impôts taxes et assimilés	4 999	4 999		
Groupe et associés	140 171	140 171		
Autres dettes	23 528	23 528		
TOTAL	2 981 629	2 981 629		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	80.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS RECU EN APPORT			1 524	1 524	
Total			1 524	1 524	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 an

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 897 195
Autres créances	25 297
Total	1 922 492

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	711
Emprunts et dettes financières diverses	26 455
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 014
Dettes fiscales et sociales	97 336
Autres dettes	23 528
Total	245 044

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 096
Total	6 096

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	3 109 779		
Autres créances	2 536		
Emprunts et dettes financières diverses	1 293 851		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 812		
Autres dettes	394		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Ouvriers	7	
Total	10	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	26 461	478
Dont entreprises liées	26 455	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 600 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 800 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : neant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		16 000
Autres engagements donnés :		153 323
CREDIT BAIL REDEVANCES RESTANT A PAYER	151 303	
CREDIT BAIL VALEURS DE RACHAT	2 020	
Total (1)		169 323

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			202 000		202 000
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			9 616		9 616
- dotations de l'exercice			28 846		28 846
Total			38 462		38 462
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			13 755		13 755
- exercice			41 264		41 264
Total			55 019		55 019
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			41 264		41 264
- entre 1 et 5 ans			110 038		110 038
Total			151 302		151 302
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			169 108		169 108
Total			169 108		169 108
Montant en charge sur l'exercice			41 264		41 264

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le montant porté à titre indicatif de 16 000 € est une simple estimation, étant précisé que la charge potentielle concernant les ouvriers est prise en charge, pour partie, par la PROBTP.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	Imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REMBOURSEMENT CHEQUE	45	
- ROMPUS	14	
Total	59	
Charges exceptionnelles		
- INDEMNITE DE LICENCIEMENT	10 087	
- ROMPUS	8	
- PENALITES	87	
Total	10 182	

Société SAS ABC AGENCEMENTS
42000 SAINT ETIENNE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	Imputé au compte
Charges		
- INTERESSEMENT 2015 INSUFFISANCE DE PROV	2 608	
- SINISTRE SUR CHANTIER	1 155	
Total	3 763	
Produits		
- PROVISION C3S DEVENUE SANS OBJET	3 576	
- AVOIR FOURNISSEUR	492	
Total	4 068	

Le 28/12/2016
ROMEYER FREDERIC PRESIDENT