

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01939

Numéro SIREN : 482 281 342

Nom ou dénomination : AB 33

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2018 sous le numéro de dépôt 16705

AB 33

Bilan



✓ L

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	8 344,25	7 477,08	867,17		867
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	540 539,92	97 072,77	443 467,15	456 442,89	- 12 976
Constructions	2 166 144,27	1 515 268,77	650 875,50	744 370,25	- 93 495
Installations techniques, matériel et outillage industriels	203 818,09	198 974,85	4 843,24	1 612,84	3 230
Autres immobilisations corporelles	75 820,18	63 335,55	12 484,63	19 801,34	- 7 317
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	2 994 666,71	1 882 129,02	1 112 537,69	1 222 227,32	- 109 690
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	4 832,83		4 832,83	4 564,56	268
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 742,68		11 742,68	7 129,45	4 613
. Autres	526,00		526,00	10 499,84	- 9 974
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	85 616,57		85 616,57	103 498,87	- 17 882
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	12 057,87		12 057,87	15 294,05	- 3 236
TOTAL (II)	114 775,95		114 775,95	140 986,77	- 26 211
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 109 442,66	1 882 129,02	1 227 313,64	1 363 214,09	- 135 900

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	101 000,00	101 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	10 100,00		10 100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	1 420,00	1 420,00	
Autres réserves	97 928,22		97 928
Report à nouveau	192 608,01	192 608,01	
Résultat de l'exercice	187 989,87	208 028,22	- 20 038
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	591 046,10	503 056,23	87 990
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	537 679,17	769 325,52	- 231 646
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 042,73	1 492,09	- 449
. Associés	25 794,00	5 233,00	20 561
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 081,10	5 137,40	- 2 056
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 189,15	68 326,04	- 10 137
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	131,36	191,54	- 60
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	349,26	261,00	88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 360,32	4 550,82	- 191
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	5 640,45	5 640,45	
TOTAL (IV)	636 267,54	860 157,86	- 223 890
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 227 313,64	1 363 214,09	- 135 900

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 065 812,11		1 065 812,11	1 072 001,19	- 6 189
Chiffres d'affaires Nets	1 065 812,11		1 065 812,11	1 072 001,19	- 6 189
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			15,69	24,48	- 9
Total des produits d'exploitation (I)			1 065 827,80	1 072 025,67	- 6 198
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			24 962,12	24 067,26	895
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-268,27	-1 300,90	1 033
Autres achats et charges externes			289 229,46	291 019,76	- 1 790
Impôts, taxes et versements assimilés			49 909,02	50 748,58	- 840
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations			135 157,32	145 155,45	- 9 998
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			274 900,93	281 518,03	- 6 617
Total des charges d'exploitation (II)			773 890,58	791 208,18	- 17 318
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			291 937,22	280 817,49	11 120
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			23 494,25	31 990,67	- 8 496
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			23 494,25	31 990,67	- 8 496
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-23 494,25	-31 990,67	8 496
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			268 442,97	248 826,82	19 616

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	92,80	4 879,20	- 4 786	-98,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15,10		15	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	107,90	4 879,20	- 4 771	-97,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 033,80	- 5 034	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		5 033,80	- 5 034	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	107,90	-154,60	263	169,79
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	80 561,00	40 644,00	39 917	98,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 065 935,70	1 076 904,87	- 10 969	-1,02
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	877 945,83	868 876,65	9 069	1,04
RESULTAT NET	187 989,87	208 028,22	- 20 038	-9,63
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

AB 33

Annexes

Annexes**AB 33****ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 227 313,64 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 187 989,87 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/04/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 994 666,71

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 054,25	1 290,00		8 344,25
Immobilisations corporelles	2 962 144,77	24 177,69		2 986 322,46
Immobilisations financières				
TOTAL	2 969 199,02	25 467,69		2 994 666,71

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 882 129,02

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 054,25	422,83		7 477,08
Immobilisations corporelles	1 739 917,45	134 734,49		1 874 651,94
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 746 971,70	135 157,32		1 882 129,02

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immo. incorporelles	8 344	7 477	867	de 1 à 2 ans
Terrains	281 025	0	281 025	Non amortiss.
Agenc. et ameng..terrain	259 515	97 073	162 442	20 ans
Batiments	2 081 960	1 455 089	626 871	de 5 à 20 ans
Install gener-ag-amenag.	84 184	60 180	24 004	de 5 à 10 ans
Materiel hotelier	200 730	196 612	4 117	de 3 à 8 ans
Materiel divers	3 088	2 363	726	10 ans
Materiel bur. et informatique	75 820	63 336	12 485	de 3 à 8 ans
TOTAL	2 994 667	1 882 129	1 112 538	

3.2 - Etat des créances = 24 326,55

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	24 326,55	24 326,55	
TOTAL	24 326,55	24 326,55	

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 526,00**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	526,00
Disponibilités	
TOTAL	526,00

3.4 - Charges constatées d'avance = 12 057,87

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 101 000,00**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1010,00	101 000,00
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	1010,00	101 000,00

4.2 - Etat des dettes = 633 186,44

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	537 679,17	238 157,94	299 521,23	
Dettes financières diverses	26 836,73	26 191,73		
Fournisseurs	58 189,15	58 189,15		
Dettes fiscales & sociales	480,62	480,62		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 360,32	4 360,32		
Produits constatés d'avance	5 640,45	5 640,45		
TOTAL	633 186,44	333 020,21	299 521,23	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 19 652,37

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 042,73
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 260,38
Dettes fiscales & sociales	349,26
Autres dettes	
TOTAL	19 652,37

4.4 - Produits constatés d'avance = 5 640,45

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 065 812,11**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 065 812	100,00 %
TOTAL	1 065 812	100,00 %

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 526,00

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	526
Etat produit a recevoir(4487000000)	526
TOTAL	526

8.2 - Charges constatées d'avance = 12 057,87

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4861000000)	6 008
Charges constatees d'avance d.o.(4861110000)	6 050
TOTAL	12 058

8.3 - Charges à payer = 19 652,37

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 043
Interets courus(1688000000)	1 043
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	18 260
Fournisseurs - factures non parvenues(4081000000)	18 260
Dettes fiscales et sociales :	349
Etat charges a payer(4486000000)	349
TOTAL	19 652

8.4 - Produits constatés d'avance = 5 640,45

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(4870000000)	5 640
TOTAL	5 640

AB 33

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	101 000,00	101 000,00	1 000,00	1 000,00	
b) Nombre d'actions émises	100,00	100,00	100,00	100,00	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 065 812,11	1 072 001,19	1 036 748,51	995 896,44	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	403 708,19	393 827,67	355 404,95	350 480,13	
c) Impôt sur les bénéfices	79 916,00	40 644,00			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	323 792,19	353 183,67	355 404,95	350 480,13	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	188 634,87	208 028,22	192 608,01	118 314,98	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 237,92	3 531,84	3 554,05	3 504,80	
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 886,35	2 080,28	1 926,08	1 183,15	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)					

Observations complémentaires

AB 33

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Des comptes annuels présenté en Euros

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet RCOI SARL, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par AB 33,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2017 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 227 313,64
Chiffre d'affaires hors taxes	1 065 812,11
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	187 989,87

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour RCOI SARL

Fait à CLERMONT-FERRAND le 28/04/2018

AB 33

Société par Actions Simplifiée au capital de 101 000 Euros
Siège social : 7 Allée des Demoiselles, 33170 GRADIGNAN
482 281 342 RCS BORDEAUX

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 187 989,87 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	187 989,87 Euros
A titre de dividendes	100 000,00 Euros
Soit 1 000,00 Euros par action	
Solde	87 989,87 Euros
Affecté en totalité au compte « Autres réserves »	97 928,22 Euros
Qui passe ainsi de 97 928,22 Euros à 185 918,09 Euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 49 1046,10 Euros.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 000,00 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, mais non applicable.

Conformément à la loi, l'Associée unique constate les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents.

Exercice clos au 31 12 2016	1 000 Euros par actions
Exercice clos au 31 12 2015	Néant
Exercice clos au 31 12 2014	Néant

Certifié conforme
La Présidente



SASU AB 33

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

SASU AB33

7 Allée des Demoiselles

33170 GRADIGNAN

Ce rapport contient 14 pages

Référence : CAC/BS/2018/06/10

SASU AB 33

Siège social : 7 Allée des Demoiselles – 33 170 GRADIGNAN
Capital social : €. 101 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

1 Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB 33 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

2 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 01 Janvier 2017 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.

3 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

La note Règles et méthodes comptables de l'annexe des comptes expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations corporelles et incorporelles et notamment du coût d'acquisition des immobilisations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

4 Vérifications du rapport de gestion et des autres documents

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 et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5 Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités 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.

BERTRAND SERS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

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 le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

Tarnos, le 13 Juin 2018

BERTRAND SERS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PACA

Bertrand Sers
Commissaire aux Comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	8 344,25	7 477,08	867,17		867
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	540 539,92	97 072,77	443 467,15	456 442,89	- 12 976
Constructions	2 166 144,27	1 515 268,77	650 875,50	744 370,25	- 93 495
Installations techniques, matériel et outillage industriels	203 818,09	198 974,85	4 843,24	1 612,84	3 230
Autres immobilisations corporelles	75 820,18	63 335,55	12 484,63	19 801,34	- 7 317
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	2 994 666,71	1 882 129,02	1 112 537,69	1 222 227,32	- 109 690
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	4 832,83		4 832,83	4 564,56	268
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 742,68		11 742,68	7 129,45	4 613
. Autres	526,00		526,00	10 499,84	- 9 974
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	85 616,57		85 616,57	103 498,87	- 17 882
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	12 057,87		12 057,87	15 294,05	- 3 236
TOTAL (II)	114 775,95		114 775,95	140 986,77	- 26 211
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 109 442,66	1 882 129,02	1 227 313,64	1 363 214,09	- 135 900

RAI 5225
FIS 4711
COMMISSION AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	101 000,00	101 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	10 100,00		10 100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	1 420,00	1 420,00	
Autres réserves	97 928,22		97 928
Report à nouveau	192 608,01	192 608,01	
Résultat de l'exercice	187 989,87	208 028,22	- 20 038
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	591 046,10	503 056,23	87 990
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	537 679,17	769 325,52	- 231 646
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 042,73	1 492,09	- 449
. Associés	25 794,00	5 233,00	20 561
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 081,10	5 137,40	- 2 056
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 189,15	68 326,04	- 10 137
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	131,36	191,54	- 60
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	349,26	261,00	88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 360,32	4 550,82	- 191
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	5 640,45	5 640,45	
TOTAL (IV)	636 267,54	860 157,86	- 223 890
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 227 313,64	1 363 214,09	- 135 900

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 065 812,11		1 065 812,11	1 072 001,19	- 6 189	-0,58
Chiffres d'affaires Nets	1 065 812,11		1 065 812,11	1 072 001,19	- 6 189	-0,58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			15,69	24,48	- 9	-35,91
Total des produits d'exploitation (I)			1 065 827,80	1 072 025,67	- 6 198	-0,58
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			24 962,12	24 067,26	895	3,72
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-268,27	-1 300,90	1 033	79,38
Autres achats et charges externes			289 229,46	291 019,76	- 1 790	-0,62
Impôts, taxes et versements assimilés			49 909,02	50 748,58	- 840	-1,65
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations			135 157,32	145 155,45	- 9 998	-6,89
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			274 900,93	281 518,03	- 6 617	-2,35
Total des charges d'exploitation (II)			773 890,58	791 208,18	- 17 318	-2,19
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			291 937,22	280 817,49	11 120	3,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			23 494,25	31 990,67	- 8 496	-26,56
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			23 494,25	31 990,67	- 8 496	-26,56
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-23 494,25	-31 990,67	8 496	26,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			268 442,97	248 826,82	19 616	7,88

FRS ACCT
COMPTES AUX COMPTES
COLA D'APPEL DE PAC

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	92,80	4 879,20	- 4 786	-98,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15,10		15	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	107,90	4 879,20	- 4 771	-97,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 033,80	- 5 034	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		5 033,80	- 5 034	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	107,90	-154,60	263	169,79
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	80 561,00	40 644,00	39 917	98,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 065 935,70	1 076 904,87	- 10 969	-1,02
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	877 945,83	868 876,65	9 069	1,04
RESULTAT NET	187 989,87	208 028,22	- 20 038	-9,63
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

BERTRAND SERGE
FBS AUCUT
COMMISSURE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE NANTES

Annexes**AB 33****ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 227 313,64 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 187 989,87 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/04/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

BERTRAND SERS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 994 666,71

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 054,25	1 290,00		8 344,25
Immobilisations corporelles	2 962 144,77	24 177,69		2 986 322,46
Immobilisations financières				
TOTAL	2 969 199,02	25 467,69		2 994 666,71

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 882 129,02

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 054,25	422,83		7 477,08
Immobilisations corporelles	1 739 917,45	134 734,49		1 874 651,94
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 746 971,70	135 157,32		1 882 129,02

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immo. incorporelles	8 344	7 477	867	de 1 à 2 ans
Terrains	281 025	0	281 025	Non amortiss.
Agenc. et ameng..terrain	259 515	97 073	162 442	20 ans
Batiments	2 081 960	1 455 089	626 871	de 5 à 20 ans
Install gener-ag-amenag.	84 184	60 180	24 004	de 5 à 10 ans
Materiel hotelier	200 730	196 612	4 117	de 3 à 8 ans
Materiel divers	3 088	2 363	726	10 ans
Materiel bur. et informatique	75 820	63 336	12 485	de 3 à 8 ans
TOTAL	2 994 667	1 882 129	1 112 538	

3.2 - Etat des créances = 24 326,55

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	24 326,55	24 326,55	
TOTAL	24 326,55	24 326,55	

BERTRAND SERS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 526,00**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	526,00
Disponibilités	
TOTAL	526,00

3.4 - Charges constatées d'avance = 12 057,87

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

BERTHIAUD & C^{ie}
FBSA 0121
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 101 000,00**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1010,00	101 000,00
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	1010,00	101 000,00

4.2 - Etat des dettes = 633 186,44

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	537 679,17	238 157,94	299 521,23	
Dettes financières diverses	26 836,73	26 191,73		
Fournisseurs	58 189,15	58 189,15		
Dettes fiscales & sociales	480,62	480,62		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 360,32	4 360,32		
Produits constatés d'avance	5 640,45	5 640,45		
TOTAL	633 186,44	333 020,21	299 521,23	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 19 652,37

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 042,73
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 260,38
Dettes fiscales & sociales	349,26
Autres dettes	
TOTAL	19 652,37

4.4 - Produits constatés d'avance = 5 640,45

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

BERTRAND SERS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

AB 33**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 065 812,11**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 065 812	100,00 %
TOTAL	1 065 812	100,00 %

BERTELAND SERS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PACA

AB 33

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 526,00

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	526
Etat produit a recevoir(4487000000)	526
TOTAL	526

8.2 - Charges constatées d'avance = 12 057,87

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4861000000)	6 008
Charges constatees d'avance d.o.(4861110000)	6 050
TOTAL	12 058

8.3 - Charges à payer = 19 652,37

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 043
Interets courus(1688000000)	1 043
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	18 260
Fournisseurs - factures non parvenues(4081000000)	18 260
Dettes fiscales et sociales :	349
Etat charges a payer(4486000000)	349
TOTAL	19 652

8.4 - Produits constatés d'avance = 5 640,45

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4870000000)	5 640
TOTAL	5 640

BEAUBRUN & ASS
FBS AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE PAU

AB 33

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	101 000,00	101 000,00	1 000,00	1 000,00	
b) Nombre d'actions émises	100,00	100,00	100,00	100,00	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 065 812,11	1 072 001,19	1 036 748,51	995 896,44	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	403 708,19	393 827,67	355 404,95	350 480,13	
c) Impôt sur les bénéfices	79 916,00	40 644,00			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	323 792,19	353 183,67	355 404,95	350 480,13	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	188 634,87	208 028,22	192 608,01	118 314,98	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 237,92	3 531,84	3 554,05	3 504,80	
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 886,35	2 080,28	1 926,08	1 183,15	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

BERNARD LUTS
FBAUUT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COUR D'APPEL DE NANCY