

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 28911 Numéro SIREN : 403 090 145 Nom ou dénomination : A.O.C. FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 17/09/2019 sous le numéro de dépôt 99245



20190992452018

DATE DEPOT : 17/09/2019

N° DE DEPOT : 99245

N° GESTION : 2017B28911

N° SIREN : 403090145

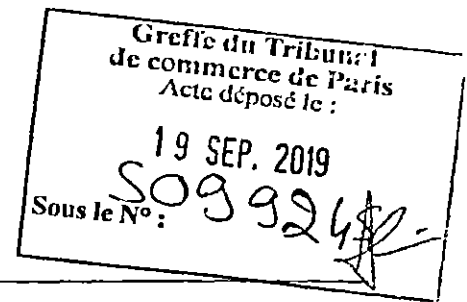
DENOMINATION : A.O.C. FINANCES

ADRESSE : 10 rue du Colisee 75008 Paris

MILLESIME : 2018

.

A.O.C. FINANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 611 386,02 euros
Siège social : 10 rue du Colisée
75008 PARIS
403 090 145 RCS PARIS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2019

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31
DECEMBRE 2018 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -51 322,23 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice -51 322,23 euros

AFFECTATION

Prélèvement sur les réserves :

Sur les autres réserves, soit -51 322,23 euros

Total -51 322,23 euros -51 322,23 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

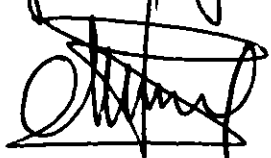
Monsieur Rémy DE FERRIER DE RIEZE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Remy DE FERRIER DE RIEZE', written over a horizontal line.

Solbe

Bilan & Compte de résultat

2019

Le trévé conforme


Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 049	3 049		
Autres immobilisations corporelles	54 137	32 039	22 098	1 458
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 420 763		4 420 763	4 395 763
Créances rattachées aux participations	235 095		236 095	275 205
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 667		2 667	2 667
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 716 710	35 088	4 681 622	4 675 103
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				120 000
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	481 949		481 949	547 850
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 150 005		1 150 005	900 005
Disponibilités	1 072 389		1 072 389	629 958
Charges constatées d'avance (3)	241		241	228
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 704 584		2 704 584	2 198 040
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 421 294	35 088	7 386 206	6 873 143
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 611 386	1 611 386
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 675 573	2 675 573
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	81 814	79 273
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	30 490	30 490
Autres réserves	1 722 579	1 674 305
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-51 322	50 814
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 070 519	6 121 842
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	15 000	15 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 000	15 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 137 066	505 806
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 680	69 238
Dettes fiscales et sociales		44 267
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	116 941	116 941
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 300 687	736 301
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 386 206	6 873 143

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

1 300 687

736 301

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	197 917		197 917	414 912
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	197 917		197 917	414 912
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				38
Total produits d'exploitation (II)			197 917	414 950
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			16 092	30 566
Variations de stock			120 000	370 000
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			74 341	63 920
Impôts, taxes et versements assimilés			440	331
Salaires et traitements			64 709	68 204
Charges sociales			905	
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 513	652
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (III)			278 000	533 674
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-80 084	-118 724
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				92 961
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				33 913
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 004	4 553
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 004	131 427
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 004	131 427
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-79 079	12 703

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		40 141
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		40 141
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		18 439
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		18 439
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		21 702
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-27 757	-16 409
Total des produits (I+III+V+VII)	198 921	586 518
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	250 243	535 704
BENEFICE OU PERTE	-51 322	50 814
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 171	15 805
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AOC FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 7 386 206 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 51 322 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/06/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel et outillage industriels : 3 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 049			3 049
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	21 560	22 143		43 703
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 434			10 434
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	35 042	22 143		57 186
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 670 968	225 000	239 110	4 656 857
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 667			2 667
Immobilisations financières	4 673 635	225 000	239 110	4 659 525
ACTIF IMMOBILISE	4 708 677	247 143	239 110	4 716 710

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		22 143	225 000	247 143
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		22 143	225 000	247 143
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			239 110	239 110
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			239 110	239 110

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL SOCIETE IMMOBILIERE DU GLOBE 03300 CUSSET	10 000	-6 323	99,00	21 842
SCI LE GLOBE 03300 CUSSET	2 000	298 190	95,00	490 850
SARL MAM 03300 CUSSET	7 500	-200 568	100,00	-30 095
SCI MATERIAUX BOIS BETON MBB 03300 CUSSET	56 848	554 728	99,73	101 348
SARL SOBODIPE 03300 CUSSET	15 245	871 572	100,00	77 698
SCI CORAC 03300 CUSSET	30 000	26 582	98,67	-58 143
SARL MAISONS DU CENTRE 03200 VICHY	50 000		55,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL TRADIECO VICHY 03200 VICHY			50,00	
SARL COGEBAT 03200 VICHY			50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
	4 398 084	4 398 084			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 049			3 049
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	21 560	861		22 421
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 966	652		9 618
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	33 574	1 513		35 088
ACTIF IMMOBILISE	33 574	1 513		35 088

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 720 952 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	236 095		236 095
Prêts			
Autres	2 667		2 667
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	481 949	481 949	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	241	241	
Total	720 952	482 190	238 762

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	490
Total	490

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 611 385,93 euros décomposé en 105 700 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marches à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	15 000				15 000
Total	15 000				15 000

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 300 687 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	607 039	607 039		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 680	46 680		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	646 968	646 968		
Produits constatés d'avance				
Total	1 300 687	1 300 687		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 400
Divers - charges à payer	3 000
Total	5 400

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	241		
Total	241		

 Notes sur le compte de résultat**Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2005, la société SARL AOC FINANCES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AOC FINANCES. Elle agit en qualité de tête de groupe.