RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00293
Numéro SIREN : 500 061 718
Nom ou dénomination : ABI PROFILS

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/002405

Greffe du Tribunal de Commerce du Puy en Velay : dépôt n° 2405 en date du 19/07/2019

ABI PROFILS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 000 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : ZI DE CHAVANON,

43120 MONISTROL SUR LOIRE

500 061 718 RCS LE PUY EN VELAY

COMPTES ANNUELS 31 DECEMBRE 2018

Pour copie certifiée conforme
Pour la société GICH
Présidente
Monsieur Guy CHANTEGRAILLE

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZI CHAVANON 43120 MONISTROL SUR LOIRE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 50006171800028 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122018 Net 3	N-1 31122017 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 293	AG 17 097	4 196	9 294
	Fonds commercial (1)	AH	50 000	AI	50 000	50 000
	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	1 173 812	AS 987 306	186 506	259 426
	Autres immobilisations corporelles	AT	364 908	AU 133 009	231 899	267 169
	Immobilisations en cours	AV	44 520	AW	44 520	
	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	25 000	BE	25 000	25 000
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	3 000	BI	3 000	
	TOTAL (II)	BJ	1 682 533	BK 1 137 412	545 121	610 889
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	528 766	BM	528 766	545 944
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	261 553	BS	261 553	307 872
	Marchandises	BT		BU		
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	29 015	BW	29 015	2 432
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	837 347	BY	837 347	758 456
	Autres créances (3)	BZ	137 385	CA	137 385	166 633
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	170 000	CE	170 000	190 000
	Disponibilités	CF	473 339	CG	473 339	232 404
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 306	CI	10 306	7 130
	TOTAL (III)	CJ	2 447 712	CK	2 447 712	2 210 869
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	4 130 245	1A 1 137 412	2 992 833	2 821 759

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

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1....0.0.0....0.0.0.....)	DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	37 339	28 815
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	358 136	358 136
	Report à nouveau	DH	161 967	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	172 059	170 492
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 729 501	1 557 442
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	113 725	85 129
	TOTAL (II)	DO	113 725	85 129
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	247 855	342 926
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	508 884	492 365
	Dettes fiscales et sociales	DY	356 832	323 067
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	36 035	20 829
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 149 607	1 179 187
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 992 833	2 821 759

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	987 248	931 333
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — 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	106 478	FB		FC	106 478		79 585
	Production vendue biens*	FD	4 300 265	FE	401 033	FF	4 701 298		4 231 036
	Production vendue services*	FG	67 297	FH	16 402	FI	83 699		63 618
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 474 039	FK	417 435	FL	4 891 474		4 374 239
	Production stockée*					FM	(46 319)		128 760
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			93
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	76 674		31 217
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 181		11
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 923 011		4 534 321
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	64 060		55 416
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 957 860		1 913 604
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	17 177		(72 573)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 432 695		1 317 722
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	100 316		93 471
	Salaires et traitements*					FY	784 162		729 651
	Charges sociales (10)					FZ	248 205		222 824
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	129 170		122 270
	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	34 920		12 093
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 768 566		4 394 478
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	154 445		139 842
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	10 277		11 769
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	16		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	10 294		11 769
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 243		7 273
	Différences négatives de change					GS	144		42
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	5 387		7 315
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 907		4 454
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	159 352		144 297

Cegid Group

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	8 100	14 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		409
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 100	14 409
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	28 980	12 291
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 208	879
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	31 188	13 170
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(23 088)	1 239
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(35 795)	(24 956)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 941 405	4 560 499
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 769 346	4 390 007
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	172 059	170 492
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3) Dont - Crédit bail mobilier *	HP	3 796	11 713
	(3) Dont - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	41 754	19 124
	(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	Exercice N — Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	80	
Cessions d'immobilisation	2 208	8 100
Autres ch.exceptionnelles de gestion	28 900	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

Cegid Group

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 992 832.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 891 474.10 Euros et dégageant un bénéfice de 172 059.33 Euros.

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

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

- 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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 46 399 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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 51 546 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Description des efforts	Montant
- investissement :	51 546
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	51 546

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	71 293		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 162 762		11 050
Installations générales agencements aménagements divers	333 446		4 310
Matériel de transport	3 130		2 730
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 023		
Immobilisations corporelles en cours			44 520
TOTAL	1 523 360		62 610
Autres titres immobilisés	25 000		
Prêts, autres immobilisations financières			3 000
TOTAL	25 000		3 000
TOTAL GENERAL	1 619 653		65 610

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			71 293	71 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 173 812	1 173 812
Installations générales agencements aménagements divers			337 756	337 756
Matériel de transport		2 730	3 130	3 130
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 023	24 023
Immobilisations corporelles en cours			44 520	44 520
TOTAL		2 730	1 583 241	1 583 241
Autres titres immobilisés			25 000	25 000
Prêts, autres immobilisations financières			3 000	3 000
TOTAL			28 000	28 000
TOTAL GENERAL		2 730	1 682 533	1 682 533

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	11 999	5 098		17 097
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	903 336	83 970		987 306
Installations générales agencements aménagements divers	79 968	33 580		113 548
Matériel de transport	914	1 522	522	1 914
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 547	5 000		17 547
TOTAL	996 765	124 072	522	1 120 315
TOTAL GENERAL	1 008 764	129 170	522	1 137 412

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 098				
Instal.techniques matériel outillage indus.	83 970				
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 580				
Matériel de transport	1 522				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 000				
TOTAL	124 072				
TOTAL GENERAL	129 170				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	34 920		34 920		
TOTAL	34 920		34 920		
TOTAL GENERAL	34 920		34 920		
Dont dotations et reprises d'exploitation			34 920		

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	3 000		3 000
Autres créances clients	837 347	837 347	
Impôts sur les bénéfices	102 001	102 001	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 254	31 254	
Débiteurs divers	4 130	4 130	
Charges constatées d'avance	10 306	10 306	
TOTAL	988 039	985 039	3 000

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 plus de 1 an à l'origine	247 855	85 496	162 359	
Fournisseurs et comptes rattachés	508 884	508 884		
Personnel et comptes rattachés	140 270	140 270		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	117 157	117 157		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 557	29 557		
Autres impôts taxes et assimilés	69 847	69 847		
Autres dettes	36 035	36 035		
TOTAL	1 149 607	987 248	162 359	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 067			

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
Parts sociales	10.0000	100 000			100 000

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.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 473
Total	3 473

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 307
Dettes fiscales et sociales	184 377
Autres dettes	31 820
Total	372 504

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 306
Total	10 306

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	11
Ouvriers	13
Total	26

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 550 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 550 euros
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	247 854
Total	247 854

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 77 237
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 170 617
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Crédit bail

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

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		61 423
Engagement total		61 423

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation net d'inflation : 2.03%

Dossier N° 103030 en Euros.
Edité le 25/03/2019 à 11:35
AEX & CO

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 213 348	4 023 648	3 934 418	4 374 239	4 891 474
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	477 015	258 583	316 622	255 304	230 515
Impôts sur les bénéfices	95 735	3 971	15 982	24 956-	35 795-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	302 660	180 970	195 322	170 492	172 059
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	3.81	2.55	3.01	2.80	2.66
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3.03	1.81	1.95	1.70	1.72
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	25	24	24	24	26
Montant de la masse salariale de l'exercice	742 539	681 074	691 776	729 651	784 162
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	247 052	216 685	214 817	222 824	248 205

ABI PROFILS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 000 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : ZI DE CHAVANON, 43120 MONISTROL SUR LOIRE

500 061 718 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 28 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 172 059,33 € de la manière suivante :

– Au compte « Réserve Légale », 5 % du bénéfice, soit la somme de :	8.602,97 €
– Le solde au compte « Report à Nouveau », soit la somme de :	163.456,36 €
Bénéfice de l'exercice :	172.059,33 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
La Société GICH



ABI PROFILS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

ABI PROFILS

ZI de Chavanon
43120 MONISTROL SUR LOIRE
Ce rapport contient 15 pages

EC DE CAROLIS

Société de commissariat aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Lyon
Zi du Château de l'Isle - 4, rue Jacques Monod – 69320 Feyzin

ABI PROFILS

Siège social : ZI de Chavanon- 43120 MONISTROL SUR LOIRE
Capital social : 1 000 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés de la société ABI PROFILS,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 société valorise ses stocks selon les modalités décrites dans les règles et méthodes comptables de l'annexe. Nous avons vérifié leur valeur par sondage sur factures et contrôles de cohérence et apprécié le caractère approprié des méthodes retenues. Nous nous sommes assurés de l'application des procédures de comptage en participant à l'inventaire physique.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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.

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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Feyzin, le 9 juin 2019

Le Commissaire aux comptes
E.C. DE CAROLIS

Marie-Laure de CAROLIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	21 293	17 097	4 196	9 294	5 098-	54.85-
	Fonds commercial (1)	50 000		50 000	50 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 173 812	987 306	186 506	259 426	72 920-	28.11-
	Autres immobilisations corporelles	364 908	133 009	231 899	267 169	35 270-	13.20-
	Immobilisations en cours	44 520		44 520		44 520	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	25 000		25 000	25 000		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 000		3 000		3 000	
	Total II	1 682 533	1 137 412	545 121	610 889	65 768-	10.77-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	528 766		528 766	545 944	17 177-	3.15-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	261 553		261 553	307 872	46 319-	15.04-
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	29 015		29 015	2 432	26 583	NS
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	837 347		837 347	758 456	78 892	10.40
	Autres créances	137 385		137 385	166 633	29 248-	17.55-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	170 000		170 000	190 000	20 000-	10.53-
	Disponibilités	473 339		473 339	232 404	240 935	103.67
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	10 306		10 306	7 130	3 177	44.56
	Total III	2 447 712		2 447 712	2 210 869	236 843	10.71
	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)	4 130 245	1 137 412	2 992 833	2 821 759	171 074	6.06

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

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	37 339	28 815	8 525	29.58
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	358 136	358 136		
	Report à nouveau	161 967		161 967	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	172 059	170 492	1 567	0.92
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 729 501	1 557 442	172 059	11.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	113 725	85 129	28 596	33.59
	Total II	113 725	85 129	28 596	33.59
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	247 855	342 926	95 071-	27.72-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	508 884	492 365	16 519	3.36
	Dettes fiscales et sociales	356 832	323 067	33 765	10.45
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	36 035	20 829	15 206	73.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 149 607	1 179 187	29 581-	2.51-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 992 833	2 821 759	171 074	6.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	987 248	931 333		

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	106 478		106 478	79 585	26 893	33.79
Production vendue de biens	4 300 265	401 033	4 701 298	4 231 036	470 262	11.11
Production vendue de services	67 297	16 402	83 699	63 618	20 081	31.56
Chiffre d'affaires NET	4 474 039	417 435	4 891 474	4 374 239	517 235	11.82
Production stockée			46 319-	128 760	175 079-	135.97-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				93	93-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			76 674	31 217	45 457	145.62
Autres produits			1 181	11	1 170	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 923 011	4 534 321	388 691	8.57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			64 060	55 416	8 644	15.60
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 957 860	1 913 604	44 256	2.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			17 177	72 573-	89 750	123.67
Autres achats et charges externes *			1 432 695	1 317 722	114 973	8.73
Impôts, taxes et versements assimilés			100 316	93 471	6 846	7.32
Salaires et traitements			784 162	729 651	54 511	7.47
Charges sociales			248 205	222 824	25 381	11.39
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			129 170	122 270	6 900	5.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			34 920	12 093	22 827	188.75
Total des Charges d'exploitation (II)			4 768 566	4 394 478	374 088	8.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			154 445	139 842	14 603	10.44
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
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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)	10 277	11 769	1 492-	12.67-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	16		16	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	10 294	11 769	1 475-	12.53-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 243	7 273	2 030-	27.92-
Différences négatives de change	144	42	102	246.15
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 387	7 315	1 928-	26.36-
2. Résultat financier (V-VI)	4 907	4 454	453	10.16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	159 352	144 297	15 056	10.43
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 100	14 000	5 900-	42.14-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		409	409-	100.00-
Total VII	8 100	14 409	6 309-	43.79-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 980	12 291	16 689	135.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 208	879	1 329	151.25
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	31 188	13 170	18 018	136.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23 088-	1 239	24 327-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	35 795-	24 956-	10 839-	43.43-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 941 405	4 560 499	380 907	8.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 769 346	4 390 007	379 339	8.64
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	172 059	170 492	1 567	0.92
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	3 796	11 713		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 992 832.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 891 474.10 Euros et dégageant un bénéfice de 172 059.33 Euros.

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

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

- 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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 46 399 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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 51 546 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Description des efforts	Montant
- investissement :	51 546
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	51 546

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	71 293		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 162 762		11 050
Installations générales agencements aménagements divers	333 446		4 310
Matériel de transport	3 130		2 730
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 023		
Immobilisations corporelles en cours			44 520
TOTAL	1 523 360		62 610
Autres titres immobilisés	25 000		
Prêts, autres immobilisations financières			3 000
TOTAL	25 000		3 000
TOTAL GENERAL	1 619 653		65 610

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			71 293	71 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 173 812	1 173 812
Installations générales agencements aménagements divers			337 756	337 756
Matériel de transport		2 730	3 130	3 130
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 023	24 023
Immobilisations corporelles en cours			44 520	44 520
TOTAL		2 730	1 583 241	1 583 241
Autres titres immobilisés			25 000	25 000
Prêts, autres immobilisations financières			3 000	3 000
TOTAL			28 000	28 000
TOTAL GENERAL		2 730	1 682 533	1 682 533

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	11 999	5 098		17 097
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	903 336	83 970		987 306
Installations générales agencements aménagements divers	79 968	33 580		113 548
Matériel de transport	914	1 522	522	1 914
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 547	5 000		17 547
TOTAL	996 765	124 072	522	1 120 315
TOTAL GENERAL	1 008 764	129 170	522	1 137 412

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 098				
Instal.techniques matériel outillage indus.	83 970				
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 580				
Matériel de transport	1 522				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 000				
TOTAL	124 072				
TOTAL GENERAL	129 170				

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	34 920		34 920		
TOTAL	34 920		34 920		
TOTAL GENERAL	34 920		34 920		
Dont dotations et reprises d'exploitation			34 920		

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	3 000		3 000
Autres créances clients	837 347	837 347	
Impôts sur les bénéfices	102 001	102 001	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 254	31 254	
Débiteurs divers	4 130	4 130	
Charges constatées d'avance	10 306	10 306	
TOTAL	988 039	985 039	3 000

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 plus de 1 an à l'origine	247 855	85 496	162 359	
Fournisseurs et comptes rattachés	508 884	508 884		
Personnel et comptes rattachés	140 270	140 270		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	117 157	117 157		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 557	29 557		
Autres impôts taxes et assimilés	69 847	69 847		
Autres dettes	36 035	36 035		
TOTAL	1 149 607	987 248	162 359	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 067			

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
Parts sociales	10.0000	100 000			100 000

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.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 473
Total	3 473

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 307
Dettes fiscales et sociales	184 377
Autres dettes	31 820
Total	372 504

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 306
Total	10 306

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	11
Ouvriers	13
Total	26

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 550 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 550 euros
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	247 854
Total	247 854

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 77 237
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 170 617
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

AEX & CO *Commissaire aux comptes*
EC DE CAROLIS
09/06/2019

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Crédit bail

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

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		61 423
Engagement total		61 423

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation net d'inflation : 2.03%