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 15/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/002769

Date : 15/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/002769**
n° de gestion : **2007B00293**
n° SIREN : **500 061 718 RCS Le Puy En Velay**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Puy En Velay certifie avoir procédé le 15/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ABI PROFILS
Zone Industrielle de Chavanon 43120 MONISTROL-SUR-LOIRE

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

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* 5 0 0 0 6 1 7 1 8 0 0 0 2 8 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122019 Net 3	N-1 31122018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 293	AG	19 885	1 408	4 196
	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	1 618 642	AS	1 087 617	531 025	186 506
	Autres immobilisations corporelles	AT	380 159	AU	172 649	207 510	231 899
	Immobilisations en cours	AV	13 837	AW		13 837	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	25 008	BE		25 008	25 000
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	3 750	BI		3 750	3 000
	TOTAL (II)	BJ	2 112 688	BK	1 280 150	832 538	545 121
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	658 318	BM		658 318	528 766
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	255 452	BS		255 452	261 553
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	12 945	BW		12 945	29 015
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	904 761	BY		904 761	837 347
	Autres créances (3)	BZ	43 482	CA		43 482	137 385
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	170 000	CE		170 000	170 000
	Disponibilités	CF	644 978	CG		644 978	473 339
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 812	CI		19 812	10 306
	TOTAL (III)	CJ	2 709 747	CK		2 709 747	2 447 712
	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	4 822 436	1A	1 280 150	3 542 285	2 992 833

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 :	

* Date d'acquisition concernant cette valeur si elle est dans la période de référence

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by: Guy CHANTEGRAILLE 3A6AABF452D1467...

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

(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	45 942	37 339
	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	325 424	161 967
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	237 510	172 059
	Subventions d'investissement	DJ	74 449	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 041 460	1 729 501
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	141 541	113 725
	TOTAL (II)	DO	141 541	113 725
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	535 734	247 855
	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	434 811	508 884
	Dettes fiscales et sociales	DY	372 225	356 832
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	16 514	36 035
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 359 284	1 149 607
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 542 285	2 992 833

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	1 006 706	987 248
(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

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

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

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

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

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	101 566	FB	7 755	FC	109 321		106 478
	Production vendue biens*	FD	4 758 132	FE	374 249	FF	5 132 381		4 701 298
	Production vendue services*	FG	80 128	FH	13 671	FI	93 799		83 699
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 939 826	FK	395 675	FL	5 335 501		4 891 474
	Production stockée*					FM	(6 102)		(46 319)
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	13 044		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	53 539		76 674
	Autres produits (1) (11)					FQ	14 548		1 181
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 410 530		4 923 011
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	67 245		64 060
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 295 795		1 957 860
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(129 552)		17 177
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 470 148		1 432 695
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	101 655		100 316
	Salaires et traitements*					FY	859 536		784 162
	Charges sociales (10)					FZ	274 880		248 205
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	145 562		129 170
	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
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 085 270		4 768 566
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	325 260		154 445
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	10 511		10 277
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	11		16
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	10 522		10 294
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 325		5 243
	Différences négatives de change					GS	38		144
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	4 364		5 387
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	6 158		4 907
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	331 419		159 352

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

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	8 750	8 100
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 750	8 100
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	39 194	28 980
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	306	2 208
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	39 500	31 188
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(30 750)	(23 088)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	63 159	(35 795)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 429 802	4 941 405
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 192 293	4 769 346
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	237 510	172 059
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		3 796
	- 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		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	53 539	41 754
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions d'immobilisations	306	8 750
Autres charges exceptionnelles gestion courante	39 194	

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 542 285.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 335 501.47 Euros et dégageant un bénéfice de 237 509.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 2018-07 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.

- 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	1 173 812		444 830
Installations générales agencements aménagements divers	337 756		
Matériel de transport	3 130		14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 023		3 400
Immobilisations corporelles en cours			13 837
TOTAL	1 538 720		477 047
Autres titres immobilisés	25 000		8
Prêts, autres immobilisations financières	3 000		750
TOTAL	28 000		758
TOTAL GENERAL	1 638 013		477 805

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	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			1 618 642	1 618 642
Installations générales agencements aménagements divers			337 756	337 756
Matériel de transport		3 130	14 980	14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			27 423	27 423
Immobilisations corporelles en cours			13 837	13 837
TOTAL		3 130	2 012 638	2 012 638
Autres titres immobilisés			25 008	25 008
Prêts, autres immobilisations financières			3 750	3 750
TOTAL			28 758	28 758
TOTAL GENERAL		3 130	2 112 688	2 112 688

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 097	2 788		19 885
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	987 306	100 310		1 087 617
Installations générales agencements aménagements divers	113 548	33 891		147 439
Matériel de transport	1 914	3 554	2 824	2 644
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 547	5 019		22 566
TOTAL	1 120 315	142 775	2 824	1 260 266
TOTAL GENERAL	1 137 412	145 562	2 824	1 280 150

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 788				
Instal.techniques matériel outillage indus.	100 310				
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 891				
Matériel de transport	3 554				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 019				
TOTAL	142 775				
TOTAL GENERAL	145 562				

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Néant

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	3 750		3 750
Autres créances clients	904 761	904 761	
Impôts sur les bénéfices	9 819	9 819	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 163	31 163	
Débiteurs divers	2 500	2 500	
Charges constatées d'avance	19 812	19 812	
TOTAL	971 804	968 054	3 750

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	117	117		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	535 617	183 039	352 578	
Fournisseurs et comptes rattachés	434 811	434 811		
Personnel et comptes rattachés	165 103	165 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 832	99 832		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 668	22 668		
Autres impôts taxes et assimilés	84 621	84 621		
Autres dettes	16 514	16 514		
TOTAL	1 359 284	1 006 706	352 578	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 238			

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.

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 340
Autres créances	2 500
Total	4 840

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 437
Dettes fiscales et sociales	213 968
Autres dettes	14 099
Total	379 622

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 812
Total	19 812

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	10
Ouvriers	15
Total	27

- 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	535 617
Total	535 617

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 35 266
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 : 127 093
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 400 000
Montant restant dû en capital : 373 258
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	
		59 816
Engagement total		59 816

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 25/06/2020 à 16:33
AEX & CO

DocuSign Envelope ID: A57EDB90-7018-42E5-A757-84400C931DD5

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 000	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	4 023 648	3 934 418	4 374 239	4 891 474	5 335 501
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	258 583	316 622	255 304	230 515	446 231
Impôts sur les bénéfices	3 971	15 982	24 956-	35 795-	63 159
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	180 970	195 322	170 492	172 059	237 510
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2.55	3.01	2.80	2.66	3.83
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.81	1.95	1.70	1.72	2.38
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	24	24	24	26	27
Montant de la masse salariale de l'exercice	681 074	691 776	729 651	784 162	859 536
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	216 685	214 817	222 824	248 205	274 880

DocuSign Envelope ID: F45962EC-7C69-4CC4-AF5D-E4F7C85B0D01

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 31 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 237 509,69 € de la manière suivante :

- Au compte « Réserve Légale », 5 % du bénéfice, soit la somme de : ..... 11.875,48 €
- Le solde au compte « Report à Nouveau », soit la somme de : ..... 225.634,21 €

Bénéfice de l'exercice : ..... 237.509,69 €

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 en date du 31 JUILLET 2020

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Pour la société GICH
Présidente
Guy CHANTEGRAILLE

DocuSigned by:
Guy CHANTEGRAILLE
3A6AABF452D1467...

ABI PROFILS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 €
RCS Le Puy en Velay 500 061 718

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 25 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au covid-19.

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 2019 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 29 juin 2020

Le Commissaire aux comptes
E.C. DE CAROLIS

Marie-Laure 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

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	19 885	1 408	4 196	2 788-	66.44-
	Fonds commercial (1)	50 000		50 000	50 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 618 642	1 087 617	531 025	186 506	344 519	184.72
	Autres immobilisations corporelles	380 159	172 649	207 510	231 899	24 389-	10.52-
	Immobilisations en cours	13 837		13 837	44 520	30 683-	68.92-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	25 008		25 008	25 000	8	0.03
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 750		3 750	3 000	750	25.00
	Total II	2 112 688	1 280 150	832 538	545 121	287 417	52.73
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	658 318		658 318	528 766	129 552	24.50
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	255 452		255 452	261 553	6 102-	2.33-
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	12 945		12 945	29 015	16 070-	55.38-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	904 761		904 761	837 347	67 413	8.05
	Autres créances	43 482		43 482	137 385	93 903-	68.35-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	170 000		170 000	170 000		
	Disponibilités	644 978		644 978	473 339	171 639	36.26
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	19 812		19 812	10 306	9 505	92.23
	Total III	2 709 747		2 709 747	2 447 712	262 035	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)	4 822 436	1 280 150	3 542 285	2 992 833	549 452	18.36

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

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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	45 942	37 339	8 603	23.04
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	358 136	358 136		
	Report à nouveau	325 424	161 967	163 456	100.92
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	237 510	172 059	65 450	38.04
	Subventions d'investissement	74 449		74 449	
	Provisions réglementées				
	Total I	2 041 460	1 729 501	311 959	18.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	141 541	113 725	27 816	24.46
	Total II	141 541	113 725	27 816	24.46
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	535 734	247 855	287 879	116.15
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	434 811	508 884	74 073-	14.56-
	Dettes fiscales et sociales	372 225	356 832	15 392	4.31
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	16 514	36 035	19 521-	54.17-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 359 284	1 149 607	209 678	18.24
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 542 285	2 992 833	549 452	18.36
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 006 706	987 248		

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	101 566	7 755	109 321	106 478	2 844	2.67
Production vendue de biens	4 758 132	374 249	5 132 381	4 701 298	431 083	9.17
Production vendue de services	80 128	13 671	93 799	83 699	10 100	12.07
Chiffre d'affaires NET	4 939 826	395 675	5 335 501	4 891 474	444 027	9.08
Production stockée			6 102-	46 319-	40 217	86.83
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			13 044		13 044	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 539	76 674	23 135-	30.17-
Autres produits			14 548	1 181	13 366	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			5 410 530	4 923 011	487 519	9.90
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			67 245	64 060	3 185	4.97
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 295 795	1 957 860	337 935	17.26
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			129 552-	17 177	146 729-	854.21-
Autres achats et charges externes *			1 470 148	1 432 695	37 453	2.61
Impôts, taxes et versements assimilés			101 655	100 316	1 339	1.33
Salaires et traitements			859 536	784 162	75 374	9.61
Charges sociales			274 880	248 205	26 676	10.75
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			145 562	129 170	16 392	12.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				34 920	34 920-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			5 085 270	4 768 566	316 704	6.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			325 260	154 445	170 815	110.60
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 afferentes à des exercices antérieurs

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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)	10 511	10 277	234	2.28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	11	16	6-	35.55-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	10 522	10 294	228	2.22
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 325	5 243	917-	17.50-
Différences négatives de change	38	144	106-	73.42-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 364	5 387	1 023-	18.99-
2. Résultat financier (V-VI)	6 158	4 907	1 251	25.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	331 419	159 352	172 066	107.98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 750	8 100	650	8.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	8 750	8 100	650	8.02
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	39 194	28 980	10 214	35.24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	306	2 208	1 902-	86.14-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	39 500	31 188	8 312	26.65
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	30 750-	23 088-	7 662-	33.19-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	63 159	35 795-	98 954	276.45
Total des produits (I+III+V+VII)	5 429 802	4 941 405	488 397	9.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 192 293	4 769 346	422 947	8.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	237 510	172 059	65 450	38.04

3 796

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 542 285.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 335 501.47 Euros et dégageant un bénéfice de 237 509.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 2018-07 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.

- 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	1 173 812		444 830
Installations générales agencements aménagements divers	337 756		
Matériel de transport	3 130		14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 023		3 400
Immobilisations corporelles en cours			13 837
TOTAL	1 538 720		477 047
Autres titres immobilisés	25 000		8
Prêts, autres immobilisations financières	3 000		750
TOTAL	28 000		758
TOTAL GENERAL	1 638 013		477 805

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	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			1 618 642	1 618 642
Installations générales agencements aménagements divers			337 756	337 756
Matériel de transport		3 130	14 980	14 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			27 423	27 423
Immobilisations corporelles en cours			13 837	13 837
TOTAL		3 130	2 012 638	2 012 638
Autres titres immobilisés			25 008	25 008
Prêts, autres immobilisations financières			3 750	3 750
TOTAL			28 758	28 758
TOTAL GENERAL		3 130	2 112 688	2 112 688

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 097	2 788		19 885
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	987 306	100 310		1 087 617
Installations générales agencements aménagements divers	113 548	33 891		147 439
Matériel de transport	1 914	3 554	2 824	2 644
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 547	5 019		22 566
TOTAL	1 120 315	142 775	2 824	1 260 266
TOTAL GENERAL	1 137 412	145 562	2 824	1 280 150

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 788				
Instal.techniques matériel outillage indus.	100 310				
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 891				
Matériel de transport	3 554				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 019				
TOTAL	142 775				
TOTAL GENERAL	145 562				

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Néant

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	3 750		3 750
Autres créances clients	904 761	904 761	
Impôts sur les bénéfices	9 819	9 819	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 163	31 163	
Débiteurs divers	2 500	2 500	
Charges constatées d'avance	19 812	19 812	
TOTAL	971 804	968 054	3 750

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	117	117		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	535 617	183 039	352 578	
Fournisseurs et comptes rattachés	434 811	434 811		
Personnel et comptes rattachés	165 103	165 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 832	99 832		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 668	22 668		
Autres impôts taxes et assimilés	84 621	84 621		
Autres dettes	16 514	16 514		
TOTAL	1 359 284	1 006 706	352 578	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 238			

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.

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 340
Autres créances	2 500
Total	4 840

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	117
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 437
Dettes fiscales et sociales	213 968
Autres dettes	14 099
Total	379 622

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 812
Total	19 812

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	10
Ouvriers	15
Total	27

- 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	535 617
Total	535 617

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 35 266
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 : 127 093
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 400 000
Montant restant dû en capital : 373 258
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/07/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
29/06/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	
		59 816
Engagement total		59 816

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%