RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01627
Numéro SIREN : 514 288 869
Nom ou dénomination : ABCP - ABS

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2019 sous le numéro de dépôt 8739

In Extenso

EURL ABCP-ABS

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2018

ZONE ARTISANALE DU PETIT BOIS

44522 MESANGER

SIRET : 51428886900027

IN EXTENSO ANCENIS
540 Bd du Docteur Moutel
44154 Ancenis cedex

Tél : 02 40 83 17 52
Fax : 02 40 83 83 00

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2018 Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2018 ③	Net 31/12/2017 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 622	AG	4 561	3 062	4 586
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 082	AS	1 556	527	
Autres immobilisations corporelles	AT	138 656	AU	90 417	48 239	43 972
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	17 965	CV		17 965	6 960
Créances rattachées à des participations (2)	BB	21 226	BC		21 226	24 456
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI			
TOTAL II	BJ	**187 552**	BK	**96 533**	**91 019**	79 975
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT	40 504	BU		40 504	49 712
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			95
Clients et comptes rattachés (3)	BX	378 616	BY	57	378 559	256 262
Autres créances (3)	BZ	48 289	CA		48 289	51 126
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD	105 712	CE	1 439	104 273	116 077
Disponibilités	CF	538 659	CG		538 659	358 119
Charges constatées d'avance (3)	CH	1 293	CI		1 293	510
TOTAL III	CJ	**1 113 074**	CK	**1 496**	**1 111 577**	831 902
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**1 300 625**	IA	**98 029**	**1 202 596**	**911 876**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

				Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	2 500	DA	2 500	2 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	250	250
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	493 525	341 495
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	173 377	152 029
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	669 652	496 275
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	131	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	12 570	16 478
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	283 713	208 741
Dettes fiscales et sociales			DY	174 280	162 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	3 973	1 325
Produits constatés d'avance (4)			EB	58 277	26 817
TOTAL IV			EC	532 944	415 602
Ecarts de conversion passif	**V**		ED		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	**1 202 596**	**911 876**

Renvois :			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	532 944	415 602
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018 Néant ☐

		France	Exportations et livr. intracommunautaires	Total	31/12/2017
Ventes de marchandises	FA	1 708 478	FB	FC 1 708 478	1 309 566
Production vendue : - biens	FD		FE	FF	
Production vendue : - services	FG	550 124	FH 2 531	FI 552 655	439 935
Chiffre d'affaires nets	FJ	2 258 602	FK 2 531	FL 2 261 133	1 749 501
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP 495	1 145
Autres produits (1) (11)				FQ 10	26
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR **2 261 638**	1 750 671
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS 1 260 426	1 003 282
Variation de stock (marchandises)				FT 9 208	-30 160
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU 66 459	50 936
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3)				FW 175 003	109 133
Impôts, taxes et versements assimilés				FX 8 183	5 707
Salaires et traitements				FY 385 645	303 422
Charges sociales (10)				FZ 102 921	75 744
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements				GA 25 598	23 507
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions				GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	57
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
Autres charges (12)				GE 1	5
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF 2 033 443	1 541 634
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG **228 195**	**209 037**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**				GI	
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 546	472
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM 130	
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP **676**	472
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ 1 439	130
Intérêts et charges assimilées (6)				GR 491	
Différences négatives de change				GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU **1 931**	130
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV **-1 255**	**342**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW **226 940**	**209 379**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2018 Néant ☐

		31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	80	95
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	1 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**1 080**	**95**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		813
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		**813**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**1 080**	**-718**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	54 643	56 631
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**2 263 394**	1 751 238
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**2 090 017**	1 599 209
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**173 377**	**152 029**

(1)		- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)		- Produits de locations immobilières	HY	
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	636
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6 bis)	Dont :	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)		- Transferts de charges	A1	495	1 145
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION D'UN VEHICULE			1 000
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			80

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 1 202 596 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 173 377 Euros.

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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,

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à de nouveaux investissements.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		7 622		
	TOTAL	**7 622**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		6 151		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 474		608
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 670		
Mat. de transport		114 530		26 571
Mat. de bureau et info., mobilier		2 684		1 688
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**126 509**		**28 867**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		31 416		16 822
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	**31 416**		**16 822**
	TOTAL GENERAL	**165 547**		**45 689**

Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 622	
TOTAL			**7 622**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		6 151		
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 082	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			1 670	
Mat. de transport		7 639	133 462	
Mat. de bureau et info., mobilier		847	3 524	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**14 637**	**140 738**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 047		39 191	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	**9 047**		**39 191**	
TOTAL GENERAL	**9 047**	**14 637**	**187 552**	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	3 036	1 524		4 561
	3 036	**1 524**		**4 561**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	6 151		6 151	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 474	82		1 556
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	582	334		916
Matériel de transport	72 598	23 012	7 639	87 971
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 732	646	847	1 530
Emballages récup. et divers				
	82 536	**24 073**	**14 637**	**91 972**
TOTAL GENERAL	**85 573**	**25 598**	**14 637**	**96 533**

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	57				57
Autres provisions pour dépréciation	130	1 439	130		1 439
TOTAL III	**187**	**1 439**	**130**		**1 496**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**187**	**1 439**	**130**		**1 496**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières		1 439	130		
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	21 226		21 226
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	72	72	
Autres créances clients	378 544	378 544	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	41 554	41 554	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	6 735	6 735	
Charges constatées d'avance	1 293	1 293	
TOTAL	**449 424**	**428 198**	**21 226**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	131	131		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	283 713	283 713		
Personnel et comptes rattachés	30 513	30 513		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 051	32 051		
Impôts sur les bénéfices	24 761	24 761		
Taxe sur la valeur ajoutée	80 059	80 059		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 897	6 897		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	12 570	12 570		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 973	3 973		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	58 277	58 277		
TOTAL	**532 944**	**532 944**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	12 570

ABCP - ABS
SARL à Associé Unique au capital de 2 500,00 Euros
Siège social : Zone Artisanale du Petit Bois – 44522 MESANGER
514 288 869 RCS NANTES

AFFECTATION DU RESULTAT
Décision de l'Associé Unique en date du 07 juin 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2018

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes font apparaître **un bénéfice de 173 377,11 Euros**, décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

. BENEFICE de l'exercice ..... **173 377,11 Euros**

- en totalité au compte "*Autres Réserves*",
  soit la somme de ..... 173 377,11 Euros

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique précise qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifiée conforme,
Le Gérant,
Alban BION,