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 06/05/2020 sous le numéro de dépôt 5577

FIGURA
AUDIT ET CONSEILS

Déposé au Greffe
le 06 MAI 2020
sous le N° 5577
RCS N° 09B1627

EURL ABCP-ABS

ZA Le Petit Bois

44522 MESANGER

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

Certifié conforme

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	7 622	6 085	1 537	3 062
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	2 082	1 758	324	527
	Autres immobilisations corporelles	178 348	107 308	71 040	48 239
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	17 965		17 965	17 965
	Créances rattachées à des participations	15 590		15 590	21 226
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	221 607	115 151	106 456	91 019
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	46 947		46 947	40 504
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	490 613		490 613	377 626
	Autres créances	27 848		27 848	49 222
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	106 283		106 283	104 273
	Disponibilités	689 624		689 624	538 659
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	393		393	1 293
	Total III	1 361 708		1 361 708	1 111 577
	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)	1 583 315	115 151	1 468 163	1 202 596

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 15 590
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	2 500	2 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	250	250
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	666 902	493 525
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	185 242	173 377
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	854 894	669 652
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
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		
	Concours bancaires courants		131
	Emprunts et dettes financières diverses	42 837	12 570
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	291 065	283 713
	Dettes fiscales et sociales	125 622	174 280
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	845	3 973
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	152 901	58 277
	Total IV	613 269	532 944
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 468 163	1 202 596
	(1) Dont à moins d'un an	613 269	532 944

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 247 318		2 247 318	1 708 478
Production vendue de biens	−8 051		−8 051	
Production vendue de services	469 624	3 732	473 356	552 655
Chiffre d'affaires NET	2 708 891	3 732	2 712 623	2 261 133
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 133	495
Autres produits			4 251	10
Total des Produits d'exploitation (I)			2 720 007	2 261 638
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 617 722	1 260 426
Variation de stock (marchandises)			−6 443	9 208
Achats de matières premières et autres approvisionnements			237	66 459
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			233 231	175 003
Impôts, taxes et versements assimilés			20 095	15 285
Salaires et traitements			439 375	356 570
Charges sociales			132 031	124 894
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 100	25 598
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 778	1
Total des Charges d'exploitation (II)			2 472 128	2 033 443
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			247 879	228 195
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
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)	643	546
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 439	130
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 082	676
Charges financieres		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 439
Intérêts et charges assimilées (4)	630	491
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	630	1 931
2. Résultat financier (V-VI)	1 452	-1 255
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	249 331	226 940
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	1 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	2 500	1 080
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 500	1 080
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	66 589	54 643
Total des produits (I+III+V+VII)	2 724 589	2 263 394
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 539 346	2 090 017
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	185 242	173 377

* 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

ANNEXE

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

- 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.

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.

Informations générales complémentaires

Les états financiers de l'entité ont été préparés dans le respect du principe de continuité d'exploitation.

Toutefois, la crise sanitaire " COVID-19 " devrait impacter l'activité de notre société sur l'exercice 2020.

D'ores et déjà, des mesures ont été prises afin d'assurer notre sauvegarde : mise en place de chômage partiel.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré à ce jour.

A la date d'arrêté des comptes, le Gérant de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui pourraient remettre en cause la poursuite d'activité de la société.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 622		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 082		
Installations générales agencements aménagements divers	1 670		
Matériel de transport	133 462		54 094
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 524		1 080
TOTAL	140 738		55 174
Autres participations	39 191		3 204
TOTAL	39 191		3 204
TOTAL GENERAL	187 552		58 378

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 622	7 622
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 082	2 082
Installations générales agencements aménagements divers			1 670	1 670
Matériel de transport		15 482	172 073	172 073
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 604	4 604
TOTAL		15 482	180 430	180 430
Autres participations		8 840	33 555	33 555
TOTAL		8 840	33 555	33 555
TOTAL GENERAL		24 322	221 607	221 607

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	4 561	1 524		6 085
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 556	203		1 758
Installations générales agencements aménagements divers	916	334		1 250
Matériel de transport	87 971	31 194	15 482	103 683
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 530	845		2 375
TOTAL	91 972	32 576	15 482	109 066
TOTAL GENERAL	96 533	34 100	15 482	115 151

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 524				
Instal.techniques matériel outillage indus.	203				
Instal.générales agenc.aménag.divers	334				
Matériel de transport	31 194				
Matériel de bureau informatique mobilier	845				
TOTAL	32 576				
TOTAL GENERAL	34 100				

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	57			57	
Autres provisions pour dépréciation	1 439			1 439	
TOTAL	1 496			1 496	
TOTAL GENERAL	1 496			1 496	
Dont dotations et reprises					
d'exploitation				57	
financières				1 439	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	15 590	15 590	
Autres créances clients	490 613	490 613	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 023	19 023	
Débiteurs divers	8 825	8 825	
Charges constatées d'avance	393	393	
TOTAL	534 444	534 444	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	160	160		
Fournisseurs et comptes rattachés	291 065	291 065		
Personnel et comptes rattachés	16 096	16 096		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 940	32 940		
Impôts sur les bénéfices	11 945	11 945		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 015	60 015		
Autres impôts taxes et assimilés	4 625	4 625		
Groupe et associés	42 677	42 677		
Autres dettes	845	845		
Produits constatés d'avance	152 901	152 901		
TOTAL	613 269	613 269		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	42 677			

ANNEXE

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

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	1.0000	2 500			2 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Droit d'entrée GAFIC	7 622	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements divers	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

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 dernier prix d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 698
Total	8 698

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 093
Dettes fiscales et sociales	29 012
Autres dettes	574
Total	39 679

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	393
Total	393
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	152 901
Total	152 901

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ABS	12 619	10.00	4 420
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions d'immobilisations	2 500	77500000
Total	2 500	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Indemnités prévoyance	152
Remboursement Caisse Congés payés	2 981
Total	3 133

ARRIVE LE
24 AVR. 2020
GREFFE TRIBUNAL COMMERCE
CB45 73

ABCP - ABS
Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 2 500 euros
Siège social : ZA du Petit Bois
44522 MESANGER
514 288 869 RCS NANTES

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE GERANT DU 10 AVRIL 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associée Unique décide d'affecter un bénéfice de l'exercice s'élevant à 185 242,31 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 185 242,31 euros

Affectation

- A l'Associée Unique à titre de dividendes prélevés sur :
  . le résultat de l'exercice : 185 242,31 euros
  . le compte « Autres Réserves » : 314 757,69 euros

Rappel des dividendes distribués

L'Associée Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,

Le Gérant

Alban BION