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 22/07/2021 sous le numéro de dépôt 15620

FIGURA
AUDIT ET CONSEILS

Déposé au Greffe
le 12 JUIL. 2021
sous le N° 15620
RCS N° 09B1627

EURL ABCP-ABS

ZA Le Petit Bois

44522 MESANGER

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Certifié conforme

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	7 622	7 610	13	1 537	-1 524	-99.17
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 082	1 961	121	324	-203	-62.61
	Autres immobilisations corporelles	180 142	138 567	41 575	71 040	-29 464	-41.48
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	18 086		18 086	17 965	121	0.67
	Créances rattachées à des participations	28 016		28 016	15 590	12 427	79.71
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	235 949	148 138	87 812	106 456	-18 644	-17.51
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	59 947		59 947	46 947	13 000	27.69
	Avances et acomptes versés sur commandes	9 307		9 307		9 307	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	333 257		333 257	490 613	-157 356	-32.07
	Autres créances	32 281		32 281	27 848	4 432	15.92
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	75 369		75 369	106 283	-30 913	-29.09
	Disponibilités	586 975		586 975	689 624	-102 648	-14.88
	Charges constatées d'avance (3)	861		861	393	468	119.08
	Total III	1 097 998		1 097 998	1 361 708	-263 710	-19.37
Comptes de Régularisation	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)	1 333 947	148 138	1 185 810	1 468 163	-282 354	-19.23

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 28 016
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 500)	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	352 144	666 902	-314 758	-47.20
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	276 935	185 242	91 693	49.50
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	631 829	854 894	-223 065	-26.09
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	147		147	
	Emprunts et dettes financières diverses	129 467	42 837	86 630	202.23
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 013	291 065	-77 051	-26.47
	Dettes fiscales et sociales	170 975	125 622	45 353	36.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 415	845	4 570	540.78
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	33 964	152 901	-118 937	-77.79
	Total IV	553 980	613 269	-59 289	-9.67
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 185 810	1 468 163	-282 354	-19.23
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	553 980	613 269		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 163 751		2 163 751	2 247 318	-83 568	-3.72
Production vendue de biens	-19 036		-19 036	-8 051	-10 984	-136.43
Production vendue de services	531 748		531 748	473 356	58 392	12.34
Chiffre d'affaires NET	2 676 463		2 676 463	2 712 623	-36 160	-1.33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 373	3 133	2 240	71.51
Autres produits			3 705	4 251	-546	-12.84
Total des Produits d'exploitation (I)			2 685 542	2 720 007	-34 465	-1.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 329 523	1 617 722	-288 199	-17.82
Variation de stock (marchandises)			-13 000	-6 443	-6 558	-101.78
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 439	237	1 202	506.63
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			163 144	233 231	-70 088	-30.05
Impôts, taxes et versements assimilés			29 661	20 095	9 565	47.60
Salaires et traitements			514 021	382 646	131 375	34.33
Charges sociales			246 629	188 760	57 869	30.66
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			32 986	34 100	-1 114	-3.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			203	1 778	-1 575	-88.58
Total des Charges d'exploitation (II)			2 304 606	2 472 128	-167 522	-6.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			380 936	247 879	133 057	53.68
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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)	430	643	-213	-33.13
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 439	-1 439	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	430	2 082	-1 652	-79.36
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 184	630	555	88.06
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 184	630	555	88.06
2. Résultat financier (V-VI)	-755	1 452	-2 207	-151.96
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	380 181	249 331	130 850	52.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 500	-2 500	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		2 500	-2 500	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	265		265	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	265		265	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-265	2 500	-2 765	-110.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	102 981	66 589	36 392	54.65
Total des produits (I+III+V+VII)	2 685 971	2 724 589	-38 617	-1.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 409 036	2 539 346	-130 311	-5.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	276 935	185 242	91 693	49.50

* 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 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Dans le cadre de la crise sanitaire liée au COVID-19, la société a été légèrement impactée au cours de l'exercice.
L'annexe est présentée en retenant une approche ciblée. Aussi, nous vous présentons les différentes mesures qui ont été mises en oeuvre et les impacts chiffrés sur le compte de résultat et le bilan :
- Chômage partiel : 9.881 euros

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	172 073		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 604		1 795
TOTAL	180 430		1 795
Autres participations	33 555		12 548
TOTAL	33 555		12 548
TOTAL GENERAL	221 607		14 342

	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			172 073	172 073
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 399	6 399
TOTAL			182 224	182 224
Autres participations			46 102	46 102
TOTAL			46 102	46 102
TOTAL GENERAL			235 949	235 949

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	6 085	1 524		7 610
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 758	203		1 961
Installations générales agencements aménagements divers	1 250	334		1 584
Matériel de transport	103 683	29 504		133 187
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 375	1 421		3 796
TOTAL	109 066	31 462		140 528
TOTAL GENERAL	115 151	32 986		148 138

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	29 504				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 421				
TOTAL	31 462				
TOTAL GENERAL	32 986				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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
Créances rattachées à des participations	28 016	28 016	
Autres créances clients	333 257	333 257	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116	116	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 433	5 433	
Débiteurs divers	26 732	26 732	
Charges constatées d'avance	861	861	
TOTAL	394 415	394 415	

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	147	147		
Emprunts et dettes financières divers	1 780	1 780		
Fournisseurs et comptes rattachés	214 013	214 013		
Personnel et comptes rattachés	39 174	39 174		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 038	58 038		
Impôts sur les bénéfices	36 390	36 390		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 320	33 320		
Autres impôts taxes et assimilés	4 052	4 052		
Groupe et associés	127 687	127 687		
Autres dettes	5 415	5 415		
Produits constatés d'avance	33 964	33 964		
TOTAL	553 980	553 980		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	127 687			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	2 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 682
Dettes fiscales et sociales	82 858
Total	94 686

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	861
Total	861
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	33 964
Total	33 964

- 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	17 693	10.00	5 075
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	265	67120000
Total	265	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement Caisse Congés payés	4 108
Indemnités prévoyance	417
Remboursement Assurance	348
Prise en charge contrôle URSSAF par assurance	500
Total	5 373

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

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 4 AVRIL 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'Associée Unique décide d'affecter un bénéfice de l'exercice s'élevant à 276 935,48 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 276 935,48 euros

Affectation

- A l'Associée Unique à titre de dividendes prélevés sur le résultat de l'exercice : 130 000 euros
- Au compte « Autres Réserves » : 146 935,48 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 52 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Rappel des dividendes distribués

L'Associée Unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2019	500 000	-	-
31/12/2018	-	-	-
31/12/2017	-	-	-

Pour copie certifiée conforme,

Le Gérant

Alban BION



TRIBUNAL DE COMMERCE
de NANTES
2 Bis, Quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

GREFFE

DEPOSE LE

ARRIVE LE
13 JUIL. 2021
GREFFE T.C.

45,20