

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 : 1995 B 00483 Numéro SIREN : 400 470 415 Nom ou dénomination : A.B.C. PLIAGE

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2020 sous le numéro de dépôt 10392

SAS ABC PLIAGE

Profilage à froid par formage ou pliage

198 Rue de la Mainguais

44300 NANTES

Siret : 40047041500011

Etats Financiers

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Comptes certifiés
conformes



Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 828	46 095	14 733	11 136
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	17 703	792	16 911	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 266	1 266		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	368 755	302 773	65 983	96 427
Autres immobilisations corporelles	209 660	128 752	80 908	88 448
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	17 328		17 328	17 076
Prêts				
Autres immobilisations financières	303		303	303
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	675 844	479 679	196 165	213 390
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	220 762		220 762	172 644
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	501 116	20 561	480 554	584 426
Autres créances	33 282		33 282	52 784
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	529 900	15 374	514 526	555 087
Disponibilités	199 384		199 384	176 869
Charges constatées d'avance (3)	23 950		23 950	38 936
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 508 394	35 935	1 472 458	1 580 746
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 184 237	515 614	1 668 623	1 794 136
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			24 574	37 929

Bilan Passif

31/03/2020

31/03/2019

CAPITAUX PROPRES

Capital	125 000	125 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 500	12 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	709 092	708 873
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	141 420	150 219
Subventions d'investissement	58	117
Provisions réglementées	23 754	22 188
Total I	1 011 825	1 018 897

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

Total II**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Provisions pour risques
Provisions pour charges

Total III**DETTES (1)**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	96 673	145 855
Emprunts et dettes diverses (3)	71 086	20 882
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 824	7 342
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 296	471 967
Dettes fiscales et sociales	109 919	129 194
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		

Total IV

656 798 775 239

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL GENERAL (I à V)	1 668 623	1 794 136
------------------------------	------------------	------------------

(1) Dont à plus d'un an (a) 67 356 101 125

(1) Dont à moins d'un an (a) 582 618 666 773

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque 300 322

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

31/03/2020

31/03/2019

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

Production vendue (services)

Chiffre d'affaires net

Dont à l'exportation

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

Autres produits

Total I

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises

Variations de stock

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variations de stock

Autres achats et charges externes (a)

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements et dépréciations :

- Sur immobilisations : dotations aux amortissements

- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations

- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations

- Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges

Total II

RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée III

Perte supportée ou bénéfice transféré IV

Produits financiers

De participation (3)

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)

Autres intérêts et produits assimilés (3)

Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total V

Charges financières

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées (4)

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total VI

RESULTAT FINANCIER (V-VI)

RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)

3 308 212

49 960

3 358 172

22 296

1 776

11 068

402

3 371 418

1 512 333

-48 118

1 026 172

46 984

396 442

167 950

65 122

204

7 956

3 175 046

196 372

256

5 025

2 061

7 342

15 374

5 798

21 172

-13 830

182 542

3 503 161

50 773

3 553 934

19 096

1 776

26 058

4 363

3 586 131

1 632 936

6 121

1 138 148

48 789

323 252

145 405

61 860

5 006

27 425

3 388 942

197 189

256

2 902

3 158

2 061

6 859

8 920

-5 762

191 426

Compte de Résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 524
Sur opérations en capital	58	58
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	4 517	4 550
Total produits exceptionnels (VII)	4 575	6 131
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 518
Sur opérations en capital		1 530
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 083	7 581
Total charges exceptionnelles (VIII)	6 083	10 629
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 508	-4 497
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	39 614	36 710
Total des produits (I+III+V+VII)	3 383 335	3 595 420
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 241 915	3 445 201
BENEFICE OU PERTE	141 420	150 219
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	101 225	99 912
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 241	692

Annexe

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19 en cours en Europe. La volonté première de la direction de la société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation. L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur l'activité de la société et sur ses résultats futurs. Néanmoins, la continuité de l'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABC PLIAGE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 668 623 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 141 420 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations techniques : 8 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	52 108	26 423		78 531
Immobilisations incorporelles	52 108	26 423		78 531
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	1 266			1 266
- Installations techn., matériel et outillage industriels	372 280		3 525	368 755
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	16 937	9 116		26 052
- Matériel de transport	91 388	290		91 678
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 313	11 816	2 199	91 930
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	564 184	21 222	5 724	579 682
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	17 076	252		17 328
- Prêts et autres immobilisations financières	303			303
Immobilisations financières	17 379	252		17 631
ACTIF IMMOBILISE	633 670	47 897	5 724	675 844

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	26 423	21 222	252	47 897
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	26 423	21 222	252	47 897
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		5 724		5 724
Diminutions de l'exercice		5 724		5 724

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 972	5 916		46 888
Immobilisations incorporelles	40 972	5 916		46 888
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	1 266			1 266
- Installation techn., matériel et outillage industriels	275 853	30 444	3 525	302 773
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	13 998	1 874		15 872
- Matériel de transport	49 428	11 035		60 463
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 763	15 853	2 199	52 417
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	379 308	59 207	5 724	432 791
ACTIF IMMOBILISE	420 280	65 122	5 724	479 679

Un amortissement dérogatoire est calculé pour les immobilisations pouvant bénéficier de l'amortissement dégressif fiscal.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 558 651 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	303		303
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	501 116	476 442	24 674
Autres	33 282	33 282	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 950	23 950	
Total	558 651	533 675	24 977

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients, - Factures à établir	73 898
Frs avoirs à obtenir	189
Produits à recevoir	5 213
Intérêts courus à recevoir	1 353
Total	80 653

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière des principaux éléments du portefeuille se monte à 248 787 euros pour une valeur comptable de 259 863 euros. Le montant des plus-value latentes s'élève à 4 298 euros. Le montant des moins-value latentes correspondantes est de 15 374 euros.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 15 374 euros. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 125 000 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL BLR FINANCEMENT 44300 NANTES	99,84	2 496,00

II. PERSONNES PHYSIQUES

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	22 188	6 083	4 517	23 754
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	22 188	6 083	4 517	23 754

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation		
Financières		
Exceptionnelles	6 083	4 517

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 649 974 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	300	300		
- à plus de 1 an à l'origine	96 373	29 017	67 356	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 296	372 296		
Dettes fiscales et sociales	109 919	109 919		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	71 086	71 086		
Produits constatés d'avance				
Total	649 974	582 618	67 356	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

49 170

(**) Dont envers les associés

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	49 752	49 752	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	49 752	49 752	

Notes sur le bilan

Charges à payer

Montant

Fournisseurs-Factures Non Parvenues	51 357
Int courus sur emprunts	38
Intérêts courus à payer	300
C.c intérêts courus	1 241
Pers congés à payer	29 024
Pers autres charges à payer	1 668
Personnel- intéressement	21 213
Org soc ch s/congés payés	11 168
Org soc charges à payer	685
Etat ch fisc sur congés payés	502
Etat - Autres charges à payer	15 459
Total	132 655

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	23 950		
Total	23 950		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 165 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Evénements postérieurs à la clôture

Les événements significatifs susceptibles d'entraîner la constitution de provisions pour risques et charges et intervenus après la date de clôture de l'exercice, ont été pris en considération jusqu'au 16 juin 2020, date d'arrêt des comptes par le dirigeant de l'entreprise.

Engagements financiers

Engagements donnés

Montant en
euros

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

309 515

Engagements de crédit-bail immobilier

Intérêts à échoir sur emprunts

847

Nantissement du fond de commerce au profit de la Société Générale

20 850

Nantissement du fond de commerce au profit du Crédit Mutuel

28 902

Gage sur véhicule

5 470

Autres engagements donnés

56 068

Total

365 583

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

Avals et cautions

Emprunt BPGO quote-part non débloquée

34 795

Autres engagements reçus

34 795

Total**34 795**

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de sûretés réelles

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			650 206		650 206
Cumul exercices antérieurs			249 354		249 354
Dotations de l'exercice			92 887		92 887
Amortissements			342 241		342 241
Cumul exercices antérieurs			264 978		264 978
Exercice			94 665		94 665
Redevances payées			359 643		359 643
A un an au plus			91 329		91 329
A plus d'un an et cinq ans au plus			211 684		211 684
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			303 013		303 013
A un an au plus			870		870
A plus d'un an et cinq ans au plus			5 632		5 632
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			6 502		6 502
Montant pris en charge dans l'exercice			101 225		101 225

Autres informations

A.B.C. PLIAGE
Société par actions simplifiée au capital de 125 000 euros
Siège social : 198 Rue de la Mainguais - 44300 NANTES
400 470 415 RCS NANTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUILLET 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 141 420,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 141 420,41 euros

La somme de121 000,00 euros

A titre de dividendes aux associés

Soit 48,40 euros par action

La solde, soit la somme de20 420,41 euros

Au crédit du compte « Autres Réserves »

Qui s'élève ainsi à 729 512,51 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

13

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 121 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

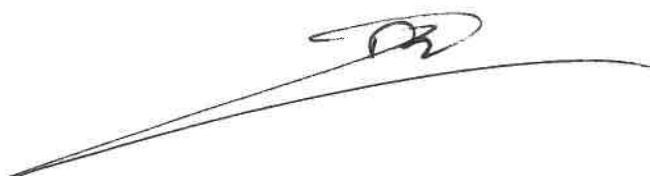
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus distribués	Revenus éligibles	Revenus non éligibles
31/03/2019	150 000 €	150 000 €	-
31/03/2018	235 000 €	235 000 €	-
31/03/2017	115 000 €	115 000 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 juillet 2020

Cette résolution est adoptée par 2500 voix ayant voté pour, ...0.... voix ayant voté contre et ...0..... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Présidente
Société BLR FINANCEMENT
Représentée par Monsieur Patrice BERTHE





S.A.S. ABC PLIAGE

400 470 415 RCS NANTES

198 rue de la Mainguais
44 300 NANTES

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2020

Fabrice BRANGEON
Benoît LEGENDRE
Corinne GUIBERT
Benoît d'ARGENTRÉ
Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Jean-Michel TALAGAS
Expert-Comptable

S.A.S. ABC PLIAGE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2020

A l'Assemblée Générale de la société ABC PLIAGE,

1. 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 ABC PLIAGE relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 16 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.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel 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 1^{er} avril 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.

3. 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.

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.

4. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 arrêté le 9 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

5. 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.

6. 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.

A Vertou, le 9 juillet 2020
Le Commissaire aux comptes

BDO NANTES
représentée par Benoît LEGENDRE

SAS ABC PLIAGE

Bilan - Compte de résultat - Annexe

Exercice clos le 31 mars 2020

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	60 828	46 095	14 733	11 136
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	17 703	792	16 911	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 266	1 266		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	368 755	302 773	65 983	96 427
Autres immobilisations corporelles	209 660	128 752	80 908	88 448
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	17 328		17 328	17 076
Prêts				
Autres immobilisations financières	303		303	303
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	675 844	479 679	196 165	213 390
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	220 762		220 762	172 644
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	501 116	20 561	480 554	584 426
Autres créances	33 282		33 282	52 784
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	529 900	15 374	514 526	555 087
Disponibilités	199 384		199 384	176 869
Charges constatées d'avance (3)	23 950		23 950	38 936
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 508 394	35 935	1 472 458	1 580 746
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 184 237	515 614	1 668 623	1 794 136
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			24 674	37 029

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	125 000	125 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 500	12 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	709 092	708 873
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	141 420	150 219
Subventions d'investissement	58	117
Provisions réglementées	23 754	22 188
Total I	1 011 825	1 018 897
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	96 673	145 855
Emprunts et dettes diverses (3)	71 086	20 882
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 824	7 342
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 296	471 967
Dettes fiscales et sociales	109 919	129 194
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	656 798	775 239
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 668 623	1 794 136

(1) Dont à plus d'un an (a)	67 356	101 125
(1) Dont à moins d'un an (a)	582 618	666 773
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	300	322
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	3 308 212	3 503 161
Production vendue (services)	49 960	50 773
Chiffre d'affaires net	3 358 172	3 553 934
Dont à l'exportation	22 296	19 095
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 776	1 776
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 068	26 058
Autres produits	402	4 363
Total I	3 371 418	3 586 131
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 512 333	1 632 936
Variations de stock	-48 118	6 121
Autres achats et charges externes (a)	1 026 172	1 138 148
Impôts, taxes et versements assimilés	46 984	48 789
Salaires et traitements	396 442	323 252
Charges sociales	167 950	145 405
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	65 122	61 860
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	204	5 006
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	7 956	27 425
Total II	3 175 046	3 388 942
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	196 372	197 189
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	256	256
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 025	2 902
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 061	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	7 342	3 158
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 374	2 061
Intérêts et charges assimilées (4)	5 798	6 859
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	21 172	8 920
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-13 830	-5 762
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	182 542	191 426

Compte de Résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 524
Sur opérations en capital	58	58
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	4 517	4 550
Total produits exceptionnels (VII)	4 575	6 131
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 518
Sur opérations en capital		1 530
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 083	7 581
Total charges exceptionnelles (VIII)	6 083	10 629
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 508	-4 497
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	39 614	36 710
Total des produits (I+III+V+VII)	3 383 335	3 595 420
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 241 915	3 445 201
BENEFICE OU PERTE	141 420	150 219
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	101 225	99 912
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 241	692

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

A la date du 16 mars 2020, le gouvernement Français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19 en cours en Europe. La volonté première de la direction de la société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation. L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur l'activité de la société et sur ses résultats futurs. Néanmoins, la continuité de l'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABC PLIAGE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 668 623 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 141 420 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations techniques : 8 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	52 108	26 423		78 531
Immobilisations incorporelles	52 108	26 423		78 531
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	1 266			1 266
- Installations techn., matériel et outillage industriels	372 280		3 525	368 755
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	16 937	9 116		26 052
- Matériel de transport	91 388	290		91 678
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 313	11 816	2 199	91 930
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	564 184	21 222	5 724	579 682
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	17 076	252		17 328
- Prêts et autres immobilisations financières	303			303
Immobilisations financières	17 379	252		17 631
ACTIF IMMOBILISE	633 670	47 897	5 724	675 844

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	26 423	21 222	252	47 897
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	26 423	21 222	252	47 897
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		5 724		5 724
Diminutions de l'exercice		5 724		5 724

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 972	5 916		46 888
Immobilisations incorporelles	40 972	5 916		46 888
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	1 266			1 266
- Installation techn., matériel et outillage industriels	275 853	30 444	3 525	302 773
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	13 998	1 874		15 872
- Matériel de transport	49 428	11 035		60 463
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 763	15 853	2 199	52 417
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	379 308	59 207	5 724	432 791
ACTIF IMMOBILISE	420 280	65 122	5 724	479 679

Un amortissement dérogatoire est calculé pour les immobilisations pouvant bénéficier de l'amortissement dégressif fiscal.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 558 651 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	303		303
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	501 116	476 442	24 674
Autres	33 282	33 282	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 950	23 950	
Total	558 651	533 675	24 977
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clients. - Factures à établir	73 898
Frs avoirs à obtenir	189
Produits à recevoir	5 213
Intérêts courus à recevoir	1 353
Total	80 653

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière des principaux éléments du portefeuille se monte à 248 787 euros pour une valeur comptable de 259 863 euros. Le montant des plus-value latentes s'élève à 4 298 euros. Le montant des moins-value latentes correspondantes est de 15 374 euros.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 15 374 euros. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 125 000 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL BLR FINANCEMENT 44300 NANTES	99,84	2 496,00

II. PERSONNES PHYSIQUES

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	22 188	6 083	4 517	23 754
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	22 188	6 083	4 517	23 754

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation		
Financières		
Exceptionnelles	6 083	4 517

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 649 974 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	300	300		
- à plus de 1 an à l'origine	96 373	29 017	67 356	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 296	372 296		
Dettes fiscales et sociales	109 919	109 919		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	71 086	71 086		
Produits constatés d'avance				
Total	649 974	582 618	67 356	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	49 170			
(**) Dont envers les associés				

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	49 752	49 752	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	49 752	49 752	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-Factures Non Parvenues	51 357
Int courus sur emprunts	38
Intérêts courus à payer	300
C.c intérêts courus	1 241
Pers congés à payer	29 024
Pers autres charges à payer	1 668
Personnel- intéressement	21 213
Org soc ch s/congés payés	11 168
Org soc charges à payer	685
Etat ch fisc sur congés payés	502
Etat - Autres charges à payer	15 459
Total	132 655

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	23 950		
Total	23 950		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 165 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les évènements significatifs susceptibles d'entraîner la constitution de provisions pour risques et charges et intervenus après la date de clôture de l'exercice, ont été pris en considération jusqu'au 16 juin 2020, date d'arrêt des comptes par le dirigeant de l'entreprise.

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	309 515
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts à échoir sur emprunts	847
Nantissement du fond de commerce au profit de la Société Générale	20 850
Nantissement du fond de commerce au profit du Crédit Mutuel	28 902
Gage sur véhicule	5 470
Autres engagements donnés	56 068
Total	365 583

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Emprunt BPGO quote-part non débloquée	34 795
Autres engagements reçus	34 795
Total	34 795
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			650 206		650 206
Cumul exercices antérieurs			249 354		249 354
Dotations de l'exercice			92 887		92 887
Amortissements			342 241		342 241
Cumul exercices antérieurs			264 978		264 978
Exercice			94 665		94 665
Redevances payées			359 643		359 643
A un an au plus			91 329		91 329
A plus d'un an et cinq ans au plus			211 684		211 684
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			303 013		303 013
A un an au plus			870		870
A plus d'un an et cinq ans au plus			5 632		5 632
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			6 502		6 502
Montant pris en charge dans l'exercice			101 225		101 225

