RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00772
Numéro SIREN : 499 932 358
Nom ou dénomination : ABL - AUTOS BIDASOA LANA

Ce dépôt a été enregistré le 15/06/2018 sous le numéro de dépôt 3069

15 DEC 2018

KPMG

Bilan actif

ABL AUTOS BIDASOA

N° SIRET : 49993235800025

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice au 31/12/2017			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	170 000		170 000	170 000
		Autres immobilisations incorporelles	3 934	526	3 407	
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	173 934	526	173 407	170 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	53 376	47 854	5 521	8 137
		Autres immobilisations corporelles	90 543	72 872	17 671	16 378
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	143 920	120 727	23 192	24 515
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	690		690	690
		TOTAL	690		690	690
Total de l'actif immobilisé			318 545	121 254	197 290	195 205
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	4 123		4 123	3 545
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	211 547	5 294	206 253	173 942
		TOTAL	215 670	5 294	210 376	177 487
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	80 603	1 236	79 366	60 155
		Autres créances	55 037		55 037	10 366
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	135 640	1 236	134 403	70 521
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	328 043		328 043	244 421
		TOTAL	328 043		328 043	244 421
Charges constatées d'avance			1 819		1 819	2 601
Total de l'actif circulant			681 173	6 530	674 642	495 031
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			999 718	127 784	871 933	690 237

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut) 10 000

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V3.5.3

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

KPMG Bilan passif

ABL AUTOS BIDASOA

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	Passif	Au 31/12/2017	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 56 500)	56 500	56 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	5 650	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	102 970	5 128
	Report à nouveau	271 098	271 098
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	137 902	103 492
	Situation nette avant répartition	574 121	436 218
	Subvention d'investissement	997	
	Provisions réglementées		
	Total	**575 119**	**436 218**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	41 986	59 966
	Provisions pour charges		
	Total	**41 986**	**59 966**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	43 232	43 232
	Total	**43 232**	**43 232**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 720	97 503
	Dettes fiscales et sociales	76 186	49 551
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 689	3 765
	Instruments de trésorerie		
	Total	**211 595**	**150 819**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	254 828	194 052
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**871 933**	**690 237**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	43 232	43 232
	à moins d'un an	211 595	150 819
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V3.5.3

KPMG

Compte de résultat

ABL AUTOS BIDASOA

Périodes	01/01/2016	31/12/2016	Durées	12 mois
	01/01/2017	31/12/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises		2 352 688		2 352 688	2 370 922
	Production vendue : - Biens		649		649	
	- Services		340 995		340 995	338 880
	Chiffre d'affaires net		2 694 333		2 694 333	2 709 802
	Production stockée				578	-5 690
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					1 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				32 638	8 859
	Autres produits				52	709
		Total			2 727 602	2 714 681
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			1 945 435	1 991 744
		Variation de stocks			-28 605	-30 166
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				289 085	245 005
	Impôts, taxes et versements assimilés				15 677	19 625
	Salaires et traitements				210 770	214 859
	Charges sociales				89 728	88 522
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements		7 915	7 402
			provisions			
		• sur actif circulant			3 797	6 733
		• pour risques et charges			5 200	28 786
	Autres charges				1 778	2 174
		Total			2 540 784	2 574 686
		Résultat d'exploitation	A		186 817	139 995
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)					2
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total				2
		Résultat financier	D			-2
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		186 817	139 992

Edité à partir de Loop V3.5.3

KPMG

Compte de résultat

ABL AUTOS BIDASOA

Périodes 01/01/2016 31/12/2016 Durées 12 mois
01/01/2017 31/12/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		268	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		332	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	601	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		32	405
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	32	405
Résultat exceptionnel		F	569	-405
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	49 484	36 095
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**137 902**	**103 492**

Renvois

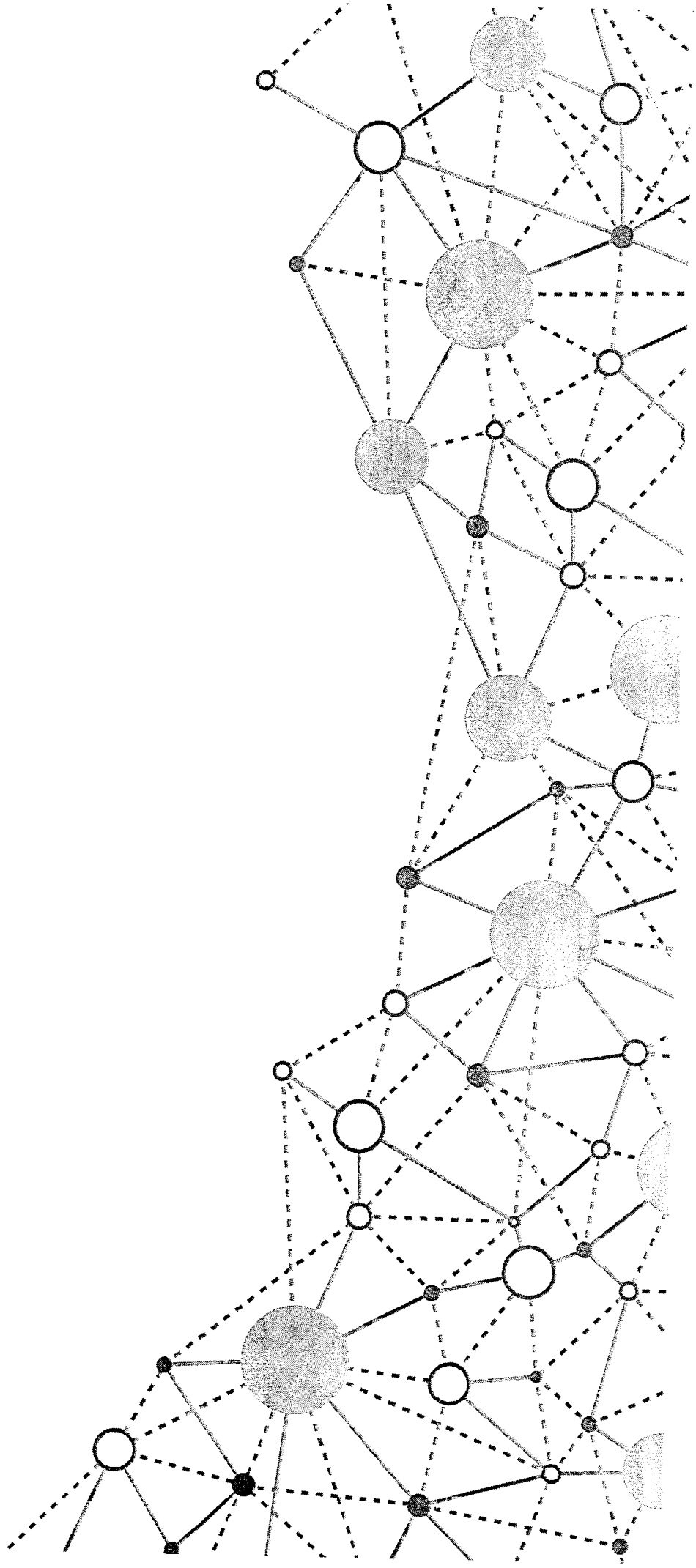
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	150
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

Edité à partir de Loop V3.5.3

KPMG

ABL AUTOS BIDASOA

Annexe



KPMG

SAS ABL

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2017

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 3
2.1.2. Immobilisations corporelles 3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.3. Stocks 3
2.1.3.1. Stocks de produits achetés 3
2.1.4. Produits à recevoir 4
2.1.5. Créances 5
2.2. Passif 6
2.2.1. Capitaux propres 6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 6
2.2.2. Provisions pour risques et charges 6
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 7
2.2.4. Charges à payer 8
3. Informations relatives au compte de résultat 8
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) 9
5. Impôt sur les bénéfices 9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Suite à l'assemblée générale extraordinaire du 30 juin 2017, la SARL ABL est transformée en SAS ABL .Le président nommé est Monsieur Benat Lamerain.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	2 490	-	-
Matériel de transport	-	1 667	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 909	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	3 121
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	7 821
Personnel	-
Sécurité sociale	35
Etat	-
Divers	1 612
TOTAL	12 589

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		690	-	690
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		1 865	1 865	-
	Autres créances clients		78 739	78 739	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1	1	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		35	35	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	19 442	19 442	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		35 559	25 559	10 000
Charges constatées d'avance			1 819	1 819	-
		TOTAL	138 459	128 459	10 000

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	56 500	-	-	56 500
Primes, réserves et écarts	5 128	103 493	-	108 621
Report à nouveau	271 098	-	-	271 098
Résultat	103 493	34 410	-	137 903
Subventions d'investissement	-	997	-	997
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	436 219	138 900	[illegible]	575 119

Le capital est composé de 5 650 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	59 966	5 200	23 180	41 986
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	59 966	5 200	23 180	41 986

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	127 720	127 720	-	-
Personnel et comptes rattachés	30 654	30 654	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	12 780	12 780	-	-
Impôts sur les bénéfices	540	540	-	-
TVA	25 528	25 528	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 684	6 684	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	43 233	-	43 233	-
Autres dettes	7 689	7 689	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	21 654
Charges sociales provisionnées	9 028
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	81 088
RRR à accorder, avoirs à établir	2 092
Participation des salariés	-
Personnel	9 000
Sécurité sociale	3 752
Autres charges fiscales	6 684
Divers	5 597
TOTAL	138 395

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 352 688	-	-2 352 688
Production vendues : - Biens - Services	650 340 996	- -	650 340 996
Chiffre d'affaires net	2 694 334	-	2 694 334

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 11 349 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel et de l'impôt sur les sociétés.

Au bilan, il a été imputé (au choix) en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 11349 € pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relative aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié)

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement pour 6 066 €
- et d' amélioration de notre fonds de roulement pour 5 283 €.

5. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		186 818	569
Impôts :	Au taux de : -	50984-	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		135834	569

ABL – Autos Bidasoa Lana
Société par actions simplifiée au capital de 56.500 Euros
SIEGE SOCIAL : Zone industrielle des Joncaux – 64700 HENDAYE
BAYONNE 499 932 358

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à la somme de 137.902 euros au poste « Autres Réserves ».

L'associé unique décide également de virer l'intégralité de la somme figurant au poste « Report à nouveau », soit 271.098 €, au poste « Autres Réserves ».

Il prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des exercices précédents.

ADOPTION

Cette proposition d'affectation du résultat a été approuvée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 11 Juin 2018.



FIDAL

Technocité – Bâtiment Astria
5, rue Joseph Szydlowski
CS 88528 – 64185 Bayonne Cedex – France

Tél : **05 59 57 20 20** - Fax : 05 59 57 20 21

Barreau de Bayonne

15 JUIN 2018

Monsieur le Greffier
DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BAYONNE
1 avenue Anne de Neubourg
64100 BAYONNE

Départements

DROIT FISCAL

DROIT DES SOCIÉTÉS

DROIT SOCIAL

CONCURRENCE DISTRIBUTION

PROPRIÉTÉ INTELLECTUELLE

TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

DROIT DU PATRIMOINE

RÈGLEMENT DES CONTENTIEUX

DROIT PUBLIC

DROIT IMMOBILIER

DROIT DE L'ENVIRONNEMENT

Bayonne, le 13 Juin 2018

JLB/ME

Objet : **SARL ABL – AUTOS BIDASOA LANA**
Dépôt des comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2017

Monsieur le Greffier,

Conformément aux dispositions des articles L 232-21 et suivants du code de commerce, nous vous adressons sous ce pli, les documents suivants :

- comptes annuels signés et certifiés conformes par le gérant ;
- proposition et décision d'affectation du résultat signées par le gérant.

Vous voudrez bien débiter notre compte du montant de la formalité.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos meilleures salutations.

Jean-Luc BORNANT **Marc de SAINT VICTOR**

PS : Merci de bien vouloir nous adresser le récépissé de dépôt des comptes.