

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00620 Numéro SIREN : 348 811 076 Nom ou dénomination : A B C D E

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2020 sous le numéro de dépôt 5531

Désignation de l'entreprise : SARL ABCDE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 4 rue du Champy		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 4 8 8 1 1 0 7 6 0 0 0 3 6		Néant ☐					
		Exercice N, clos le, 31122019					
		N-1 31122018					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	13 047		
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	37 041		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	5 890	36 588	29 619
		Constructions	AP	AC	1 416 831	872 651	1 012 609
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 478 989	2 626 240	1 565 362
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	559 020	210 045	248 873
		Immobilisations en cours	AV	AW	370 409		969 855
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV		800
Créances rattachées à des participations			BB	BC			
Autres titres immobilisés			BD	BE			
Prêts	BF	BG		8 250			
Autres immobilisations financières *	BH	BI	229	229	229		
TOTAL (II)		BJ	BK	5 510 818	4 116 162	3 835 598	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	268 682	279 162	
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	5 584	4 110	
		Marchandises	BT	BU		9 299	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	780	90 166	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	19 555	730 595	529 551
		Autres créances (3)	BZ	CA	387 327	750 003	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	950 000	950 000	
Disponibilités		CF	CG	2 023 110	1 228 219		
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	83 980	25 562		
TOTAL (III)		CJ	CK	19 555	4 450 057	3 866 072	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	5 530 373	8 566 219	7 701 670	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :			
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		CR			
		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SARL ABCDE				Néant ☐		
				Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :300.150.....)			DA	300 150	300 150
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	30 015	30 015
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 312 276	2 088 027
	Report à nouveau			DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	948 856	669 298
	Subventions d'investissement			DJ	690 805	489 271
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 282 102	3 576 762
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		1 447
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		1 447
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 202 352	1 545 978
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 737 361	1 414 447
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	817 121	670 519
	Dettes fiscales et sociales			DY	416 137	359 030
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	13 684	19 202
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	97 462	114 284
TOTAL (IV)			EC	4 284 118	4 123 460	
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	8 566 219	7 701 670	
RENVOS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 422 228
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	828	784

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



ANNEXES DES COMPTES



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 566 219** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 259 649** euros et un total **charges de 5 310 793** euros, dégageant ainsi un **résultat de 948 856** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société a bénéficié du dispositif fiscal de suramortissement sur l'exercice.



Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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. Aucune provision constatée au titre de l'exercice.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagements relatifs au personnel

Les engagements de retraite font l'objet d'un contrat de garantie souscrit auprès d'un organisme d'assurance. Le fond souscrit par la société couvre les engagements du personnel au 31/12/2019.

Divers

Le crédit d'impôt recherche (CIR) a été comptabilisé en diminution des impôts et taxes. Un montant de 36 338 euros au titre de 2018 et un montant de 75 791 euros au titre de 2019 ont été comptabilisés au crédit du compte 695 Impôts sur les bénéfices, au titre de l'exercice clos le 31/12/2019.



Règles et Méthodes Comptables

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur l'activité depuis le 1er janvier 2020.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	50 088					50 088
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 088					50 088
CORPORELLES						
Terrains	35 107		7 371			42 478
Constructions sur sol propre	2 186 166		1 152			2 187 318
sur sol d'autrui	102 164					102 164
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	4 978 108		1 951 189		824 067	6 105 229
Instal., agencement, aménagement divers	76 732		4 471			81 204
Matériel de transport	525 570		22 933		9 685	538 819
Matériel de bureau, informatique et mobilier	143 833		5 210			149 043
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	969 855		1 475 341		2 074 787	370 409
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 017 536		3 467 667		2 908 539	9 576 664
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	800				800	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	8 479				8 250	229
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 279				9 050	229
TOTAL	9 076 902		3 467 667		2 917 589	9 626 980



Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES

Frais d'établissement et de développement

Autres	50 088		50 088
--------	--------	--	--------

TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 088		50 088
--	---------------	--	---------------

CORPORELLES

Terrains	5 488	402	5 890
----------	-------	-----	-------

Constructions sur sol propre	1 173 556	141 110	1 314 666
------------------------------	-----------	---------	-----------

sur sol d'autrui	102 164		102 164
------------------	---------	--	---------

instal. agencement aménagement			
--------------------------------	--	--	--

Instal technique, matériel outillage industriels	3 412 745	653 454	587 210	3 478 989
--	-----------	---------	---------	-----------

Autres instal., agencement, aménagement divers	33 313	2 746		36 059
--	--------	-------	--	--------

Matériel de transport	358 379	65 074	9 685	413 768
-----------------------	---------	--------	-------	---------

Matériel de bureau, mobilier	105 571	3 623		109 194
------------------------------	---------	-------	--	---------

Emballages récupérables et divers				
-----------------------------------	--	--	--	--

TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 191 217	866 409	596 895	5 460 731
--	------------------	----------------	----------------	------------------

TOTAL	5 241 304	866 409	596 895	5 510 818
--------------	------------------	----------------	----------------	------------------

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement

Autres immobilisations incorporelles

TOTAL IMMOB INCORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

sur sol d'autrui

instal, agencement, aménag.

Instal. technique matériel outillage industriels

Instal générales Agencet aménagt divers

Matériel de transport

Matériel de bureau, informatique, mobilier

Emballages récupérables, divers

TOTAL IMMOB CORPORELLES

Frais d'acquisition de titres de participation

TOTAL**TOTAL GENERAL NON VENTILE**



Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES				
Pour litiges	1 447		1 447	
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 447		1 447	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	25 096	2 469	8 009	19 555
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	25 096	2 469	8 009	19 555
TOTAL GENERAL	26 543	2 469	9 456	19 555
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		2 469	8 009	
{ - financières				
{ - exceptionnelles			1 447	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

CREANCES			
	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	229	229	
Clients douteux ou litigieux	21 041	21 041	
Autres créances clients	729 110	729 110	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 015	2 015	
Impôts sur les bénéfices	25 002	25 002	
Taxes sur la valeur ajoutée	104 979	104 979	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	255 330	255 330	
Charges constatées d'avances	83 980	83 980	
TOTAL DES CREANCES	1 221 685	1 221 685	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice	8 250		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

DETTES	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	828	828		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 201 525	339 636	861 889	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	817 121	817 121		
Personnel et comptes rattachés	264 725	264 725		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 268	93 268		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	36 986	36 986		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 159	21 159		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 737 361	1 737 361		
Autres dettes	13 684	13 684		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	97 462	97 462		
TOTAL DES DETTES	4 284 118	3 422 228	861 889	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	341 411			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 737 361			



Charges à payer

	31/12/2019
Total des Charges à payer	474 947
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 100
Intérêts courus non échus	1 272
Intérêts courus à payer	828
Emprunts et dettes financières divers	20 742
Intérêts cc à verser	20 742
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 497
Fournisseurs fact. non parvenu	135 497
Dettes fiscales et sociales	316 607
Dettes prov. congés payés	84 005
Autres charges à payer	177 800
Charges sur congés payés	35 302
siè vittel	19 501



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			83 980
Charges périodiques constatées d'avance		83 980	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			83 980



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			97 462
Travaux de compostage		97 462	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			97 462



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	300 150				300 150
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 015				30 015
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 088 027	224 248			2 312 276
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	669 298	(669 298)		948 856	948 856
Subventions d'investissement	489 271			201 533	690 805
Provisions réglementées					
TOTAL	3 576 762	(445 050)		1 150 389	4 282 102
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués	445 050				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	445 050				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		3 131 712			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		3 131 712			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			705 339		



Engagements financiers

31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Hypothèque ou PDD	800 000	
Cession de créances Dailly notifiée	800 000	
Délégation d'assurance diverses (dans la limite du restant due)	800 000	
Nantissement de compte bancaire rémunéré	720 563	
	3 120 563	
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	651 037	
	651 037	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
IFC	82 382	
	82 382	
Autres engagements		
Caution solidaire PM	160 000	
	160 000	
Total des engagements financiers (1)	4 013 982	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		



Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2019
Total des produits exceptionnels		370 610
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 000
Autres produits exceptionnels	1 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		368 163
Cessions d'immo. corporelles	283 000	
Cession immo financières	800	
Quote-part subventions invest.	84 363	
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 447
Repr.prov. / exceptionnel	1 447	
Total des charges exceptionnelles		6 922
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		425
Charges sur exerc. antérieurs	425	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		6 497
Valeur nette comptable immo.	1 300	
Charges exceptionnelles divers	5 197	
Résultat exceptionnel		363 688

ABCDE
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 300.150 €
Siège social : 54210 SAINT NICOLAS DE PORT
04 Rue du Champy
Zone Industrielle du Champy

348 811 076 RCS NANCY

._*._*_._

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 21 JUILLET 2020**

ET RESOLUTION VOTEE

._*._*_._

BENEFICE : 948.856,11 €

AFFECTATION PROPOSEE :

La Gérance propose d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 948.856,11 € de la façon suivante :

- à titre de distribution de dividendes aux associés, la somme de : 284.625,00 €
- le solde aux « autres réserves », soit la somme de : 664.231,11 €

RESOLUTION VOTEE :

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la Gérance, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 948.856,11 € de la façon suivante :

- à titre de distribution de dividendes aux associés, la somme de : 284.625,00 €
- le solde aux « autres réserves », soit la somme de : 664.231,11 €

Le dividende revenant à chaque part sociale est ainsi fixé à 165 €.

Il sera payé au siège social à compter de ce jour.

Sur le plan fiscal, les dividendes perçus par les associés, personnes morales, sont soumis, en principe, comme les autres produits perçus par la société, à l'impôt sur les sociétés. Une exonération de 95% du montant des dividendes (après imputation d'une quote-part de 5%) peut bénéficier à l'associé, personne morale, qui détient au moins 5% du capital de la société versante.

Le dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique sur les revenus et gains du capital (PFU) de 30% sauf option expresse et irrévocable du contribuable au barème progressif de l'impôt sur le revenu, avec conservation de l'abattement de 40% ; étant ici précisé que ladite option est globale pour l'année en question et concerne aussi les coupons, intérêts et plus-values mobilières.

Le prélèvement forfaitaire unique est non libératoire sur la base d'un taux de 12,8% pour l'impôt sur le revenu et de 17,2% pour les prélèvements sociaux.

Il est supporté par les associés par voie de retenue à la source pratiquée par la société, sauf demande de dispense expressément formulée dès lors que les conditions pour bénéficier de cette dispense sont satisfaites.

L'Assemblée Générale prend acte que le montant du dividende distribué au titre des trois derniers exercices sociaux a été le suivant :

Exercice	Dividende global distribué en euros	Dividende par part sociale en euros	Revenus éligibles à l'abattement de 40% en euros	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% en euros
31/12/2016	500.250	290	290	499.960
31/12/2017	451.950	262	262	451.688
31/12/2018	445.050	258	258	444.792

