

RCS : VANNES Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00180 Numéro SIREN : 484 187 083 Nom ou dénomination : A.B.C. PAITIER
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2021 sous le numéro de dépôt 5040

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Pages

DOSSIER DE GESTION

- Analyse de votre entreprise	2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	4 à 6
- Equilibre financier	7
- Tableau de financement	8 et 9
- Du résultat à la trésorerie	10

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	11 et 12
- Compte de résultat	13 et 14
- Détail des comptes bilan actif passif	15 et 16
- Détail Compte de résultat	17 à 20
- Annexe	21 à 27

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	28 à 30
- Liasses 2050 à 2059-F	31 à 52

ANNEXES FISCALES

- Annexe à la liasse fiscale	53 et 54
------------------------------	----------

CABINET ABJEAN - MARGOTTIN - LE JAL

13 Rue le Brun Malard

BP 32

56230 QUESTEMBERT

02 97 26 68 76

Z.I. DE TIRPEN

56140 MALESTROIT

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Pages

DOSSIER DE GESTION

- Analyse de votre entreprise	2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	4 à 6
- Equilibre financier	7
- Tableau de financement	8 et 9
- Du résultat à la trésorerie	10

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	11 et 12
- Compte de résultat	13 et 14
- Détail des comptes bilan actif passif	15 et 16
- Détail Compte de résultat	17 à 20
- Annexe	21 à 27

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	28 à 30
- Liasses 2050 à 2059-F	31 à 52

ANNEXES FISCALES

- Annexe à la liasse fiscale	53 et 54
------------------------------	----------

CABINET ABJEAN - MARGOTTIN - LE JALI

13 Rue le Brun Malard

BP 32

56230 QUESTEMBERT

02 97 26 68 76

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société A.B.C. PAITIER
Z.I. DE TIRPEN
56140 MALESTROIT

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

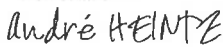
Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 711 575.94 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	841 046.12 Euros
- Résultat net comptable,	53 311.01 Euros

Fait à QUESTEMBERT
Le 09/02/2021

QUENTIN Jean Pierre

ABJEAN Patrick

DocuSigned by:

2C5659D8AD274BF...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	21 522		21 522	21 522		
	Constructions	193 696	73 591	120 106	133 026	12 920	9.71
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 407 875	357 842	1 050 034	594 119	455 915	76.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	142		142	142		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 623 236	431 432	1 191 803	748 809	442 995	59.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	259 809		259 809	95 862	163 946	171.02
	Autres créances	29 313		29 313	4 220	25 093	594.57
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	199 877		199 877	206 311	6 434	3.12
	Charges constatées d'avance (3)	30 773		30 773	37 100	6 327	17.05
	Total III	519 773		519 773	343 494	176 278	51.32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 143 008	431 432	1 711 576	1 092 303	619 273	56.69

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 24 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	24 000	24 000		
	Réserves				
	Réserve légale	2 400	2 400		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	294 728	239 046	55 682	23.29
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	53 311	55 682	2 371	4.26
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	374 439	321 128	53 311	16.60
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 205 058	659 892	545 166	82.61
	Concours bancaires courants	85		85	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 068	68 807	16 261	23.63
	Dettes fiscales et sociales	43 943	39 493	4 450	11.27
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 983	2 983		
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 337 137	771 175	565 962	73.39
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 711 576	1 092 303	619 273	56.69

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

391 066 238 523

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	841 046		841 046	852 300		11 254	1.32
Chiffre d'affaires NET	841 046		841 046	852 300		11 254	1.32
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			0	1		1	68.35
Total des Produits d'exploitation (I)			841 046	852 301		11 255	1.32
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			636 787	704 256		67 469	9.58
Impôts, taxes et versements assimilés			10 357	33 026		22 668	68.64
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			204 756	126 543		78 213	61.81
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	1		0	55.81
Total des Charges d'exploitation (II)			851 901	863 826		11 924	1.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			10 855	11 525		670	5.81
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

8 106

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	79	132	54	40.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	79	132	54	40.48
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 436	3 418	3 018	88.28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 436	3 418	3 018	88.28
2. Résultat financier (V-VI)	6 357	3 286	3 071	93.46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	17 212	14 811	2 402	16.22
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 606	31 606	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 550	81 500	19 050	23.37
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		6 214	6 214	100.00
Total VII	100 550	119 320	18 770	15.73
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 345	7 735	4 390	56.76
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	249	14 386	14 138	98.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 594	22 121	18 528	83.75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	96 956	97 198	242	0.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	26 433	26 706	273	1.02
Total des produits (I+III+V+VII)	941 675	971 753	30 078	3.10
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	888 364	916 071	27 707	3.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	53 311	55 682	2 371	4.26
	574 377	657 420		

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DS
at

Z.I. DE TIRPEN

56140 MALESTROIT

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CABINET ABJEAN - MARGOTTIN - LE JALL

13 Rue le Brun Malard

BP 32

56230 QUESTEMBERT

02 97 26 68 76

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

COVID 19

Des mesures ont été mises en place face au COVID 19 :

- Suspension des prélèvements de Credits Bails pour 126 431 €
- Suspension des prélèvements des prêts pour 36 242 €

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	21 522		
Constructions sur sol propre	193 696		
Matériel de transport	779 850		648 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 016		
TOTAL	996 083		648 000
Autres titres immobilisés	142		
TOTAL	142		
TOTAL GENERAL	996 226		648 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			21 522	21 522
Constructions sur sol propre			193 696	193 696
Matériel de transport		20 990	1 406 860	1 406 860
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 016	1 016
TOTAL		20 990	1 623 093	1 623 093
Autres titres immobilisés			142	142
TOTAL			142	142
TOTAL GENERAL		20 990	1 623 236	1 623 236

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	60 671	12 920		73 591
Matériel de transport	185 731	191 836	20 741	356 826
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 016			1 016
TOTAL	247 417	204 756	20 741	431 432
TOTAL GENERAL	247 417	204 756	20 741	431 432

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	12 920				
Matériel de transport	191 836				
TOTAL	204 756				
TOTAL GENERAL	204 756				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	259 809	259 809	
Impôts sur les bénéfices	15 567	15 567	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 746	13 746	
Charges constatées d'avance	30 773	30 773	
TOTAL	319 895	319 895	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	698	698		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 204 444	258 373	918 073	27 998
Fournisseurs et comptes rattachés	85 068	85 068		
Taxe sur la valeur ajoutée	43 686	43 686		
Autres impôts taxes et assimilés	257	257		
Autres dettes	2 983	2 983		
TOTAL	1 337 137	391 066	918 073	27 998
Emprunts souscrits en cours d'exercice	692 404			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	147 632			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	24 000			24 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 6 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 263
Total	2 263

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 263
Total	2 263

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	698
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 756
Dettes fiscales et sociales	257
Total	19 711

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	613
INTERETS COURUS A PAYER	85
FOURNISSEURS FNP	18 756
ETAT CHARGES A PAYER	257
Total	19 711

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 773
Total	30 773

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA CREDITS BAILS	28 491		
CCA EXTENTION DE GARANTIE	2 282		
Total	30 773		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Autres emprunts obligataires	1 204 444
Total	1 204 444

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art 531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				5 115 806	5 115 806
Redevances payées - exercice				595 440	595 440
Total				595 440	595 440
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				926 459	926 459
- entre 1 et 5 ans				2 125 190	2 125 190
- à plus de 5 ans				267 849	267 849
Total				3 319 498	3 319 498

A.B.C. PAITIER
Société par actions simplifiée
au capital de 24 000 euros
Siège social : Zone Industrielle de Tirpen, 56140 MALESTROIT
484 187 083 RCS VANNES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
(EXTRAORDINAIRE ET ORDINAIRE)
DU 27 JUILLET 2021**

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

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 53 311,01 euros de la manière suivante :

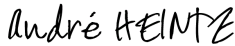
Bénéfice de l'exercice	53 311,01 euros
Affecté en totalité au compte « Autres réserves », soit	53 311,01 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 27 juillet 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
André HEINTZ

DocuSigned by:

2C5659D8AD274BF...