

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 06/11/2020 sous le numéro de dépôt 5494

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	60 671	133 026	145 946	12 920	8.85
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	780 865	186 746	594 119	67 124	526 995	785.10
	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	996 226	247 417	748 809	234 734	514 075	219.00
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	95 862		95 862	176 657	80 795	45.74
	Autres créances	4 220		4 220	27 734	23 513	84.78
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	206 311		206 311	26 491	179 820	678.79
	Charges constatées d'avance (3)	37 100		37 100	43 006	5 905	13.73
	Total III	343 494		343 494	273 887	69 607	25.41
	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)	1 339 720	247 417	1 092 303	508 621	583 682	114.76

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 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	239 046	202 743	36 303	17.91		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	55 682	36 303	19 378	53.38		
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	321 128	265 446	55 682	20.98		
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	659 892	133 854	526 038	392.99		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 807	78 127	9 320	11.93		
	Dettes fiscales et sociales	39 493	28 211	11 282	39.99		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	2 983	2 983				
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	771 175	243 175	528 000	217.13		
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 092 303	508 621	583 682	114.76		

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

238 523 128 053

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	852 300		852 300	791 269		61 031	7.71
Chiffre d'affaires NET	852 300		852 300	791 269		61 031	7.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1	0		0	97.50
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			852 301	791 269		61 032	7.71
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 *			704 256	724 935		20 679	2.85
Impôts, taxes et versements assimilés			33 026	8 401		24 625	293.13
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			126 543	60 579		65 965	108.89
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1			1	
Total des Charges d'exploitation (II)			863 826	793 914		69 912	8.81
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			11 525	2 645		8 880	335.78
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	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)		132		134	2	1.26
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		132		134	2	1.26
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		3 418		4 074	656	16.09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 418		4 074	656	16.09
2. Résultat financier (V-VI)		3 286		3 940	654	16.60
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		14 811		6 585	8 226	124.93
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		31 606		3 715	27 891	750.76
Produits exceptionnels sur opérations en capital		81 500		53 500	28 000	52.34
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		6 214			6 214	
Total VII		119 320		57 215	62 105	108.55
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 735		75	7 660	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 386			14 386	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		22 121		75	22 046	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		97 198		57 140	40 058	70.11
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		26 706		14 252	12 454	87.38
Total des produits (I+III+V+VII)		971 753		848 618	123 135	14.51
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		916 071		812 315	103 756	12.77
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		55 682		36 303	19 378	53.38

* 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

657 420 672 435

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 :

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- 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	222 338		648 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 016		
TOTAL	438 572		648 790
Autres titres immobilisés	142		
TOTAL	142		
TOTAL GENERAL	438 714		648 790

	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		91 278	779 850	779 850
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 016	1 016
TOTAL		91 278	996 083	996 083
Autres titres immobilisés			142	142
TOTAL			142	142
TOTAL GENERAL		91 278	996 226	996 226

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	47 751	12 920		60 671
Matériel de transport	155 413	113 424	83 106	185 731
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	817	199		1 016
TOTAL	203 980	126 543	83 106	247 417
TOTAL GENERAL	203 980	126 543	83 106	247 417

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	113 424				
Matériel de bureau informatique mobilier	199				
TOTAL	126 543				
TOTAL GENERAL	126 543				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	6 214		6 214		
TOTAL	6 214		6 214		
TOTAL GENERAL	6 214		6 214		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			6 214		

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	95 862	95 862	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 220	4 220	
Charges constatées d'avance	37 100	37 100	
TOTAL	137 183	137 183	

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	219	219		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	659 672	127 020	483 999	48 653
Fournisseurs et comptes rattachés	68 807	68 807		
Impôts sur les bénéfices	12 454	12 454		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 781	26 781		
Autres impôts taxes et assimilés	258	258		
Autres dettes	2 983	2 983		
TOTAL	771 175	238 523	483 999	48 653
Emprunts souscrits en cours d'exercice	599 910			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 092			

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 01/01/2019 au 31/12/2019

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	3 732
Total	3 732

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FAE	3 732
Total	3 732

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	219
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 736
Dettes fiscales et sociales	258
Total	3 213

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
Interets courus sur emprunt	219
Fournisseurs FNP	2 736
Etat charges à payer	258
Total	3 213

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	37 100
Total	37 100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA LOCATION VEHICULES	28 149		
CCA EXT GARANTIE VEHICULES	8 951		
Total	37 100		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Autres emprunts obligataires	659 672
Total	659 672

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				3 779 705	3 779 705
Redevances payées - exercice				657 420	657 420
Total				657 420	657 420
Redevances restant à payer - entre 1 et 5 ans				2 663 326	2 663 326
Total				2 663 326	2 663 326
Valeur résiduelle - entre 1 et 5 ans				37 785	37 785
Total				37 785	37 785

A.B.C. PAITIER
Société par actions simplifiée au capital de 24 000 euros
Siège social : Zone Industrielle de Tirpen, 56140 MALESTROIT
484187083 RCS VANNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 OCTOBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 55 681,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	55 681,60 euros
------------------------	-----------------

Affecté en totalité au compte « Autres Réserves », soit	55 681,60 euros
---	-----------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 7 octobre 2020

Voix pour : 23.238

Voix contre : /

Abstention : /

Cette résolution est adoptée

Certifié conforme
Le Président
André HEINTZ

