

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00452 Numéro SIREN : 803 266 550 Nom ou dénomination : AC S CG

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2019 sous le numéro de dépôt 4800

SARL AC S CG

21 rue des Mardeaux
41000 VILLEBAROU SUR BLOIS

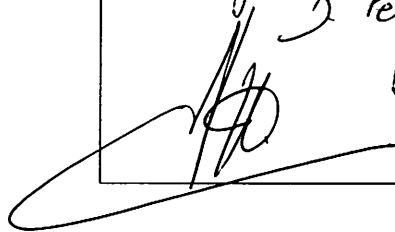
SIRET : 803 266 550 00018

ETATS GREFFE

au 31 décembre 2018

A signer et certifier conforme :

Certifié conforme.
J. Pelgand

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'JP' or similar, written over the printed name 'J. Pelgand'.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2018 ③	Net 31/12/2017 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 753	AS 4 014	9 738	9 871
Autres immobilisations corporelles	AT	5 435	AU 939	4 496	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	975 321	CV	975 321	975 321
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	994 508	BK 4 953	989 555	985 192
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	609 914	BU	609 914	617 350
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		15 290
Clients et comptes rattachés (3)	BX	146 562	BY 33 101	113 461	151 302
Autres créances (3)	BZ	547 114	CA	547 114	278 758
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	17 176	CG	17 176	279 780
Charges constatées d'avance (3)	CH	6 627	CI	6 627	3 879
TOTAL III	CJ	1 327 393	CK 33 101	1 294 292	1 346 358
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 321 901	IA 38 054	2 283 847	2 331 550
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

			Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	283 800	DA 283 800	283 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 750	750
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	
Report à nouveau			DH -84 184	58
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI -36 778	-84 243
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 163 588	200 366
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 609 182	661 967
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 104	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 1 382 142	1 300 717
Dettes fiscales et sociales			DY 124 252	165 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 4 579	2 633
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 2 120 259	2 131 185
Ecarts de conversion passif	V		ED	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE 2 283 847	2 331 550

Renvois :			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 654 953	2 131 185
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EII	43 535	

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2017
Ventes de marchandises	FA	8 620 373	FB		FC	8 620 373	6 839 890
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	55 579	FH		FI	55 579	53 671
Chiffre d'affaires nets	FJ	8 675 952	FK		FL	8 675 952	6 893 561
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	1 000	125 814
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	17 518	95 931
Autres produits (1) (11)					FQ	101	257
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					8 694 570	7 115 564
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	7 131 199	5 879 217
Variation de stock (marchandises)					FT	7 436	-36 020
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	771 948	594 128
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	56 713	36 162
Salaires et traitements					FY	559 106	531 538
Charges sociales (10)					FZ	155 528	124 535
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	3 897	1 292
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	26 688	6 413
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	938	43 856
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					8 713 453	7 181 120
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					-18 882	-65 556
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 637	6 319
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU					20 637	6 319
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV					-20 637	-6 319
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					-39 519	-71 875

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

										31/12/2018		31/12/2017	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	1 229		
Produits exceptionnels sur opérations en capital										HB		16 060	
Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 229	16 060	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	1 020	13 378	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF		16 917	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	1 020	30 295	
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	209	-14 235	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJ			
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	-2 533	-1 867	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 695 799	7 131 624	
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	8 732 577	7 215 866	
5- BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	-36 778	-84 243	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
(2)	- Produits de locations immobilières									HY			
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG			
(3)	- Crédit-bail mobilier									HP			
	- Crédit-bail immobilier									IIQ			
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IIH			
(5)	- Produits concernant les entreprises liées									IJ			
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées									IK			
(6 bis)	Dont :	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)								HX			
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
(9)		- Transferts de charges								A1	17 518	66 136	
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	19 570	20 909	
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	249	386	
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives			A6	16 638	obligatoires	A9	2 932				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels									Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Pénalités et Amendes										215			
Autres charges exceptionnelles										805			
Autres produits exceptionnels de gestion												1 229	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs									Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 2 283 847 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -36 778 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et au compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire :

- Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- matériel informatique : 5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	5	5
Employés	11	10
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	16	15

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	28 380	10.00000	283 800
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	28 380	10.00000	283 800

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	21 121
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

21 121

Commentaire

Intérêts sur emprunts bancaires

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	564 207	564 207	
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	564 207	564 207	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
AB CASH	266 400	99.92	975 321	323 459	314 987
Rue des Mardeaux 41000 VILLEBAROI	630 758		975 321		34 200
PARTICIPATION (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	10 928		2 825
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			5 435
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			5 435
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 928		13 694
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	975 321		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	975 321		
TOTAL GENERAL	986 249		13 694
Cadre B	Diminutions	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		13 753	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	5 435		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		5 435	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 435	19 187	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		975 321	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	975 321		
TOTAL GENERAL	5 435	994 508	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 056	2 958		4 014
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier		939		939
Emballages récup. et divers				
	1 056	3 897		4 953
TOTAL GENERAL	1 056	3 897		4 953

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS		REPRISES	
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
				Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort. Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		
Primes de remboursement des obligations		

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

Dépréciations

Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 413	26 688			33 101
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL (II)	6 413	26 688			33 101
TOTAL GENERAL (I+II+III)	6 413	26 688			33 101
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		26 688			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	36 610	36 610	
Autres créances clients	109 952	109 952	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	228	228	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 754	1 754	
Impôts sur les bénéfices	33 184	33 184	
Taxe sur la valeur ajoutée	110 857	110 857	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	401 091	401 091	
Charges constatées d'avance	6 627	6 627	
TOTAL	700 512	700 512	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	44 975	44 975		
- à plus d'1 an à l'origine	564 207	98 900	404 895	60 412
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 382 142	1 382 142		
Personnel et comptes rattachés	47 209	47 209		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 754	43 754		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 212	13 212		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 077	20 077		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	104	104		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 579	4 579		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 654 953	404 895	60 412
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	97 738			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	104			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	200 366
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	200 366
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	200 366
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-84 243
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	84 243
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	200 366
Résultat de l'exercice	-36 778
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	163 588

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 448	50 618
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	72 448	50 618

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 448	50 618
40980000 Fourn. avoirs RRR à obtenir	70 620	50 438
40981000 Rist à recevoir gd compte	467	180
46870000 Divers pdts à recevoir	1 361	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	72 448	50 618

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 621	204
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 474	258 841
Dettes fiscales et sociales	83 163	85 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	185	36
TOTAL	207 443	344 866

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 621	204
16884000 Intérêts courus sur emprunts	181	204
51860000 Intérêts courus à payer	1 440	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 474	258 841
40810000 Fourn. fact. non parvenues	113 906	258 841
40811000 Fourn. FNP régul Aquilon	8 568	
Dettes fiscales et sociales	83 163	85 785
42820000 Congés à payer	40 069	45 017
42860000 Autres charges pers. à payer	7 140	8 489
43820000 Ch soc s/ congés à payer	12 401	13 901
43860000 Organ soc charges à payer	2 458	2 621
43864000 Cotis oblig TNS à payer	1 018	2 112
44820000 Etat ch fisc s/ prov salaire	792	899
44860000 Etat charges à payer	492	246
44862000 Contribution Economique Territoriale	7 654	5 702
44864000 Taxe apprentissage	4 298	2 578
44865000 Formation continue	6 841	4 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	185	36
41981000 Rist.à reverser gd compte	185	36
TOTAL	207 443	344 866

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
Assurances			1 212		
Charges diverses			5 415		

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités et Amendes	215	
Autres charges et Produits exceptionnels de gestion	805	
TOTAL	1 020	

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Frais de personnel	17 268
Impôts	248
Frais de gestion	2
	17 518

AC S CG

SARL au capital de 283 800 euros
Siège social : 21 rue des Mardeaux
41000 VILLEBAROU

SIREN 803 266 550 RCS BLOIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

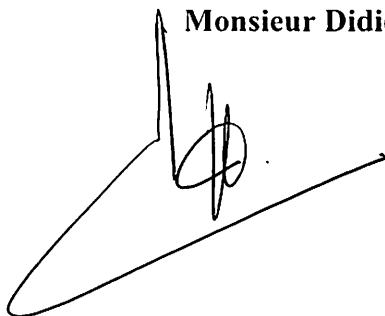
DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 36 777,84 euros en totalité au compte « report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
La Gérance,
Monsieur Didier PEGARD

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a smaller, more intricate mark, likely representing the name 'Didier PEGARD'.



SARL AC S CG
21 RUE DES MARDEAUX
41000 VILLEBAROU

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée générale de la société AC S CG,

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 SARL AC S CG relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice 2017 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'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} Janvier 2018 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.



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 importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels, à l'exception des informations requises en matière de retard de paiement en application de l'article L.441-6-1 du code de commerce et manquantes dans le tableau concerné.

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 Gérant



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 Orléans, le 20 juin 2019

VAL DE LOIRE AUDIT

Rémi LEMAIRE

Commissaire aux Comptes



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2018 ③	Net 31/12/2017 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 753	AS 4 014	9 738	9 871
Autres immobilisations corporelles	AT	5 435	AU 939	4 496	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	975 321	CV	975 321	975 321
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	994 508	BK 4 953	989 555	985 192
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	609 914	BU	609 914	617 350
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		15 290
Clients et comptes rattachés (3)	BX	146 562	BY 33 101	113 461	151 302
Autres créances (3)	BZ	547 114	CA	547 114	278 758
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	17 176	CG	17 176	279 780
Charges constatées d'avance (3)	CH	6 627	CI	6 627	3 879
TOTAL III	CJ	1 327 393	CK 33 101	1 294 292	1 346 358
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 321 901	IA 38 054	2 283 847	2 331 550
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

			Net	31/12/2018	Net	31/12/2017
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	283 800	DA	283 800		283 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	750		750
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG			
Report à nouveau			DH	-84 184		58
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-36 778		-84 243
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	163 588		200 366
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	609 182		661 967
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	104		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 382 142		1 300 717
Dettes fiscales et sociales			DY	124 252		165 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	4 579		2 633
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	2 120 259		2 131 185
Ecart de conversion passif	V		ED			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	2 283 847		2 331 550

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 654 953	2 131 185
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	43 535	



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2017
Ventes de marchandises	FA	8 620 373	FB		FC	8 620 373	6 839 890
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue :							
- services	FG	55 579	FH		FI	55 579	53 671
Chiffre d'affaires nets	FJ	8 675 952	FK		FL	8 675 952	6 893 561
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	1 000	125 814
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	17 518	95 931
Autres produits (1) (11)					FQ	101	257
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					8 694 570	7 115 564
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	7 131 199	5 879 217
Variation de stock (marchandises)					FT	7 436	-36 020
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	771 948	594 128
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	56 713	36 162
Salaires et traitements					FY	559 106	531 538
Charges sociales (10)					FZ	155 528	124 535
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	3 897	1 292
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	26 688	6 413
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	938	43 856
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					8 713 453	7 181 120
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					-18 882	-65 556
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 637	6 319
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU					20 637	6 319
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV					-20 637	-6 319
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					-39 519	-71 875



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

										31/12/2018		31/12/2017		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	1 229			
Produits exceptionnels sur opérations en capital										HB		16 060		
Reprises sur provisions et transferts de charges										HC				
Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 229	16 060		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	1 020	13 378		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF		16 917		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG				
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	1 020	30 295		
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	209	-14 235		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	-2 533	-1 867		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 695 799	7 131 624		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	8 732 577	7 215 866		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	-36 778	-84 243		
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme									HO				
(2)	- Produits de locations immobilières									HY				
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG				
(3)	- Crédit-bail mobilier									HP				
	- Crédit-bail immobilier									HQ				
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH				
(5)	- Produits concernant les entreprises liées									IJ				
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées									IK				
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)									HX				
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC				
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD				
(9)	- Transferts de charges									A1	17 518	66 136		
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2	19 570	20 909		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	249	386		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives			A6	16 638	obligatoires		A9	2 932					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Pénalités et Amendes										215				
Autres charges exceptionnelles										805				
Autres produits exceptionnels de gestion												1 229		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Charges antérieures		Produits antérieurs	



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 2 283 847 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -36 778 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire :

- Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- matériel informatique : 5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	5	5
Employés	11	10
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	16	15

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	28 380	10.00000	283 800
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	28 380	10.00000	283 800

Commentaire

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	21 121
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	21 121

Intérêts sur emprunts bancaires

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	564 207	564 207	
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	564 207	564 207	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire



Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
AB CASH	266 400	99.92	975 321	323 459	314 987
Rue des Mardeaux 41000 VILLEBAROI	630 758		975 321		34 200

PARTICIPATION (10 à 50%)

AUTRES TITRES



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	10 928		2 825
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			5 435
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			5 435
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 928		13 694
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	975 321		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	975 321		
TOTAL GENERAL	986 249		13 694
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo	Réévalua. légale ou éval.
	Virement	en fin d'exercice	par mise en équival.
	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		13 753	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	5 435		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		5 435	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 435	19 187	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		975 321	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		975 321	
TOTAL GENERAL	5 435	994 508	

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 056	2 958		4 014
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier		939		939
Emballages récup. et divers				
	1 056	3 897		4 953
TOTAL GENERAL	1 056	3 897		4 953

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglémentées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

Dépréciations

Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 413	26 688			33 101
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

6 413 26 688 33 101

TOTAL GENERAL (I+II+III) 6 413 26 688 33 101

Dont dotations et reprises : - d'exploitation 26 688

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	36 610	36 610	
Autres créances clients	109 952	109 952	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	228	228	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 754	1 754	
Impôts sur les bénéfices	33 184	33 184	
Taxe sur la valeur ajoutée	110 857	110 857	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	401 091	401 091	
Charges constatées d'avance	6 627	6 627	
	TOTAL	700 303	700 303

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	44 975	44 975		
- à plus d'1 an à l'origine	564 207	98 900	404 895	60 412
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 382 142	1 382 142		
Personnel et comptes rattachés	47 209	47 209		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 754	43 754		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	13 212	13 212		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 077	20 077		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	104	104		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 579	4 579		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 120 259	1 654 953	404 895	60 412

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 97 738

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques 104

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	200 366
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	200 366
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	200 366
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-84 243
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	84 243
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	200 366
Résultat de l'exercice	-36 778
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	163 588

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 448	50 618
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	72 448	50 618

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	72 448	50 618
40980000 Fourn. avoirs RRR à obtenir	70 620	50 438
40981000 Rist à recevoir gd compte	467	180
46870000 Divers pdts à recevoir	1 361	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	72 448	50 618

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 621	204
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 474	258 841
Dettes fiscales et sociales	83 163	85 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	185	36
TOTAL	207 443	344 866

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 621	204
16884000 Intérêts courus sur emprunts	181	204
51860000 Intérêts courus à payer	1 440	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 474	258 841
40810000 Fourn. fact. non parvenues	113 906	258 841
40811000 Fourn. FNP régul Aquilon	8 568	
Dettes fiscales et sociales	83 163	85 785
42820000 Congés à payer	40 069	45 017
42860000 Autres charges pers. à payer	7 140	8 489
43820000 Ch soc s/ congés à payer	12 401	13 901
43860000 Organ soc charges à payer	2 458	2 621
43864000 Cotis oblig TNS à payer	1 018	2 112
44820000 Etat ch fisc s/ prov salaire	792	899
44860000 Etat charges à payer	492	246
44862000 Contribution Economique Territoriale	7 654	5 702
44864000 Taxe apprentissage	4 298	2 578
44865000 Formation continue	6 841	4 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	185	36
41981000 Rist.à reverser gd compte	185	36
TOTAL	207 443	344 866

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
Assurances			1 212		
Charges diverses			5 415		



Commentaire

Transfert de charges

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

