

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00487

Numéro SIREN : 833 483 050

Nom ou dénomination : 19.67 FINANCES

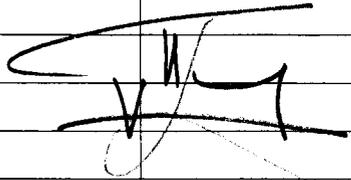
Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2020 sous le numéro de dépôt 3670

Désignation de l'entreprise : 19.67 FINANCES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 10 RUE ALEXANDRE DADY 19100 BRIVE LA GAILLARDE Durée de l'exercice précédent\* 3

Numéro SIRET\* 8 3 3 4 8 3 0 5 0 0 0 0 1 3 Néant  \*

				Exercice N clos le		N-1		
				13 11 22 01 8		13 11 22 01 7		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB						
	Frais de développement *	CX						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF						
	Fonds commercial (1)	AH						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL						
	Terrains	AN						
	Constructions	AP						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR						
	Autres immobilisations corporelles	AT						
	Immobilisations en cours	AV						
	Avances et acomptes	AX						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	783 577			783 577	836 260	
	Créances rattachées à des participations	BB						
	Autres titres immobilisés	BD						
	Prêts	BF						
	Autres immobilisations financières*	BH						
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>783 577</b>	<b>BK</b>		<b>783 577</b>	<b>836 260</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
		En cours de production de biens	BN					
		En cours de production de services	BP					
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	48 000			48 000	
		Autres créances (3)	BZ	226 429			226 429	197 243
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD					
DIVERS	Disponibilités	CF	59 692			59 692	3 862	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH						
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>334 120</b>	<b>CK</b>		<b>334 120</b>	<b>201 105</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	13 617			13 617	15 918	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1 131 314</b>	<b>IA</b>		<b>1 131 314</b>	<b>1 053 282</b>	

BILAN APPROUVE PAR ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2019 CERTIFIE VERITABLE LE GERANT



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Revois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

\* Des applications peuvent être applicables dans les cas suivants : ...

Désignation de l'entreprise : 19.67 FINANCES

Néant  \*

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

		Exercice N		Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....300...000.....)	DA	300 000	300 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )	DG			
	Report à nouveau	DH	(1 720)		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	85 096	(1 720)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	5 372	413	
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	388 748	298 694	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	519 148	600 830	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )	DV	169 683	150 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 735	3 759	
	Dettes fiscales et sociales	DY	49 000		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
<b>Compte régul.</b>	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	742 566	754 589		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 131 314	1 053 282	
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	157 040	86 153		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise :		19.67 FINANCES				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF	
			FG	40 000	FH		FI	40 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	40 000	FK		FL	40 000	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	40 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de 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) (6 bis) *					FW	4 362	3 378
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX		
	Salaires et traitements*					FY	30 000	
	Charges sociales (10)					FZ	12 292	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	2 301	192
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE		
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	48 956
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(8 956)	(3 570)
opérations et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	103 439	3 148
	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		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	103 439	3 148
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	9 837	884
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	9 837	884
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	93 602	2 264
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	84 646	(1 306)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>19.67 FINANCES</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	4 958	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	4 958
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(4 958)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(5 408)	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	143 439	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	58 343	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	85 096	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 439	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	12 292	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	12 292		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Amortissements frais acquisition titres		4 958		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

19.67 FINANCES  
10 RUE ALEXANDRE DAUDY  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

**ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018**

**GROUPE LA BREGERE**  
29 AVENUE MARCEAU FEYRY

24100 BERGERAC  
05 53 57 29 84

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 131 313.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 40 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 85 095.97 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suite à la mise en jeu de la garantie de passif, une somme de 52 683 € a été perçue à titre de diminution du prix d'acquisition des actions de la société filiale Atelier de couteaux régionaux. La comptabilisation de cette opération n'a aucun impact sur le résultat de la société.

La société est depuis le 1er janvier 2018 tête de groupe d'intégration fiscale, composé d'elle-même et de sa filiale Atelier de couteaux régionaux.

### - 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### 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 01/01/2018 au 31/12/2018

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	836 260		
<b>TOTAL</b>	836 260		
<b>TOTAL GENERAL</b>	836 260		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		52 683	783 577	783 577
<b>TOTAL</b>		52 683	783 577	783 577
<b>TOTAL GENERAL</b>		52 683	783 577	783 577

La diminution de la valeur de la participation correspond à la somme perçue dans le cadre de la mise en jeu de la garantie de passif conclue avec le cédant des actions Atelier de couteaux régionaux.

**Etat des amortissements**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	15 918		2 301	13 617

Les charges à répartir correspondent aux frais d'émission d'emprunts.

**Etat des provisions**

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	413	4 958			5 372
<b>TOTAL</b>	413	4 958			5 372
<b>TOTAL GENERAL</b>	413	4 958			5 372
<b>Dont dotations et reprises exceptionnelles</b>		4 958			

Les amortissements dérogatoires correspondent à l'amortissement des frais d'acquisition des titres.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### 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	48 000	48 000	
Impôts sur les bénéfices	25 091	25 091	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 624	1 624	
Groupe et associés	199 714	199 714	
<b>TOTAL</b>	<b>274 429</b>	<b>274 429</b>	

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	712	712		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	518 436	82 910	345 547	89 979
Fournisseurs et comptes rattachés	4 735	4 735		
Personnel et comptes rattachés	30 000	30 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 000	11 000		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 000	8 000		
Groupe et associés	169 683	19 683		150 000
<b>TOTAL</b>	<b>742 566</b>	<b>157 040</b>	<b>345 547</b>	<b>239 979</b>
Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 564			

### 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
Actions ordinaires	100.0000		3 000		3 000

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	48 000
Total	48 000

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	712
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 132
Dettes fiscales et sociales	41 000
Total	44 844

### **Charges à répartir sur plusieurs exercices**

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	13 617	7.00
Total	13 617	

Valeur d'origine : 16 110 €. Amortissement annuel : 2 301 €. Fin d'amortissement : 30/11/2024

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés		48 000	
Autres créances		199 714	
Emprunts et dettes financières diverses		19 683	

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	518 436
Total	518 436

La garantie accordée est un nantissement des actions de la SAS Atelier de Couteaux Régionaux. Le nominal des emprunts est de 600 000 €. Le solde à rembourser est de 518 436 € au 31/12/2018.

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

**" 19.67 FINANCES "**

SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE  
AU CAPITAL DE 300.000 EUROS  
SIÈGE SOCIAL : 10 Rue Alexandre Daudy  
BRIVE-LA-GAILLARDE (19.100)  
833 483 050 R.C.S. BRIVE

~~~~~

---

**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**  
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

---

Aux termes de la seconde résolution, nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 Décembre 2018 s'élevant à 85.095,97 euros, de la façon suivante :

- |                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| - Au compte « Réserve Légale », la somme de .....                   | 30.000,00 € |
| - En compensation au compte « Report à nouveau », la somme de....   | 1.719,66 €  |
| - Et le solde au compte « Autres réserves », soit la somme de ..... | 53.376,31 € |
|                                                                     | -----       |

Total égal au bénéfice de l'exercice 85.095,97 €

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au cours des deux premiers exercices.

---

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2019**  
**QUATRIEME RESOLUTION**  
**AFFECTATION DU RÉSULTAT**

La Collectivité des Associés, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 Décembre 2018 s'élevant à 85.095,97 euros, de la façon suivante :

- |                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| - Au compte « Réserve Légale », la somme de .....                   | 30.000,00 € |
| - En compensation au compte « Report à nouveau », la somme de....   | 1.719,66 €  |
| - Et le solde au compte « Autres réserves », soit la somme de ..... | 53.376,31 € |
|                                                                     | -----       |

Total égal au bénéfice de l'exercice 85.095,97 €

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au cours des deux premiers exercices.

*Résolution adoptée à l'unanimité.*

**LE GÉRANT**

M. Guillaume LEVY

