

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01462

Numéro SIREN : 790 005 847

Nom ou dénomination : A.LINE HAIR

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2021 sous le numéro de dépôt 7825

gref

expertise & audit

A. LINE HAIR

S.A.R.L. à associé unique au capital social de 5.000 €

Siège social : Rue Amiral Duchaffault

85600 MONTAIGU

790.005.847 RCS La Roche sur Yon

**RAPPORT ANNUEL SUR LES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LA ROCHE SUR YON**

Siège social et bureaux

I – Bilan – Compte de résultat – Annexe

II – Proposition d'affectation du résultat

et résolution d'affectation votée

Bureaux de Thouars

Bureaux de Pouzauges

www.sorec.fr

COPIE CERTIFIÉE
À L'ORIGINAL

EXCELLENCE



BILAN ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	164 700.00		164 700.00	164 700.00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 001.66	974.43	27.23	65.23
Autres immobilisations corporelles	125 010.40	88 840.79	36 169.61	42 568.02
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	500.00		500.00	500.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 147.98		4 147.98	3 968.20
TOTAL (I)	295 360.04	89 815.22	205 544.82	211 801.45
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 197.60		7 197.60	9 414.00
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 889.95		4 889.95	6 490.30
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	1 054.80		1 054.80	2 166.56
Fournisseurs débiteurs	36.00		36.00	227.29
Débiteurs divers (3)	13 500.00		13 500.00	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	133 018.78		133 018.78	27 413.61
Charges constatées d'avance (3)	43.71		43.71	249.17
TOTAL (II)	159 740.84		159 740.84	45 960.93
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	455 100.88	89 815.22	365 285.66	257 762.38
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000.00)	5 000.00	5 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500.00	500.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	53 909.56	50 505.29
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 025.02	3 404.27
SITUATION NETTE	93 434.58	59 409.56
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	93 434.58	59 409.56
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 469.97	98 613.10
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	257.05	22.12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	16 204.55	14 373.55
Fournisseurs, factures non parvenues	1 980.75	1 695.70
Dettes fiscales et sociales	95 980.56	74 494.70
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	6 958.20	9 153.65
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	271 851.08	198 352.82
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	365 285.66	257 762.38
(1) Dont à plus d'un an	112 646.97	61 643.05
(1) Dont à moins d'un an	159 204.11	136 709.77
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	30 002.36	41 065.36	-11 063.00	-26.94
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	435 284.72	470 091.58	-34 806.86	-7.40
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	465 287.08	511 156.94	-45 869.86	-8.97
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	16 886.00	13 764.45	3 121.55	22.68
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	360.00	540.00	-180.00	-33.33
Autres produits		1.02	-1.02	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	482 533.08	525 462.41	-42 929.33	-8.17
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	15 662.46	16 949.06	-1 286.60	-7.59
Variation de stocks	1 600.35	-1 035.95	2 636.30	254.48
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 107.19	30 237.45	-11 130.26	-36.81
Variation de stocks	2 216.40	-2 251.68	4 468.08	198.43
Autres achats et charges externes	109 380.15	94 938.84	14 441.31	15.21
Impôts, taxes et versements assimilés	3 202.07	4 452.53	-1 250.46	-28.08
Salaires et traitements	214 028.23	261 927.42	-47 899.19	-18.29
Charges sociales	52 276.44	60 354.36	-8 077.92	-13.38
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 052.41	15 721.19	-6 668.78	-42.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	18 191.27	24 606.88	-6 415.61	-26.07
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	444 716.97	505 900.10	-61 183.13	-12.09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	37 816.11	19 562.31	18 253.80	93.31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7.61	7.17	0.44	6.14
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	7.61	7.17	0.44	6.14
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 805.70	2 524.79	-719.09	-28.48
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 805.70	2 524.79	-719.09	-28.48
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 798.09	-2 517.62	719.53	28.58
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	36 018.02	17 044.69	18 973.33	111.32
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		1 285.00	-1 285.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		1 285.00	-1 285.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	847.00	15 135.42	-14 288.42	-94.40
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	847.00	15 135.42	-14 288.42	-94.40
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-847.00	-13 850.42	13 003.42	93.88
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	1 146.00	-210.00	1 356.00	645.71
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	482 540.69	526 754.58	-44 213.89	-8.39
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	448 515.67	523 350.31	-74 834.64	-14.30
Bénéfice ou Perte	34 025.02	3 404.27	30 620.75	899.48
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

SOMMAIRE DE L'ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

813251 – S.a.r.l. A.LINE HAIR
ANNEXE COMPTABLE
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

S.a.r.l. A.LINE HAIR

Au capital social de 5 000.00 €

Siège social : Centre commercial LECLERC
Rue Amiral Duchaffault

85600 MONTAIGU

790005847 RCS LA ROCHE SUR YON

BILAN - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXE

L'ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total est de 365 285.66 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de 482 540.69 € et dégageant un bénéfice de 34 025.02 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Les notes et les tableaux figurant dans le sommaire de l'annexe, ci-avant, font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (règlement ANC 2016-07).

La société a opté pour la mesure de simplification autorisée pour les PME. Les immobilisations sont amorties sur la durée d'usage et non sur la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables.

COVID-19

Emprunts garantis par l'Etat

La société a souscrit un ou plusieurs emprunts garanti(s) par l'Etat pour un montant de 65 000.00 €.

Chômage partiel

La société a eu recours au chômage partiel durant la période de confinement. Le montant des aides versées pour l'activité partielle s'élève à 37 656.99 € à la clôture de l'exercice.

Report d'emprunt et/ou du crédit-bail

La société a bénéficié d'un report de paiement des échéances d'emprunt de 6 mois.

Immobilisations incorporelles

Les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée ne font pas l'objet d'un amortissement.

En application du règlement ANC n° 2015-06. Nous avons effectué des tests de dépréciation du fonds commercial. Nos tests ont consisté à comparer la valeur nette comptable du fonds commercial qui figure à l'actif avec la valeur dite actuelle du fonds.

Cette dernière valeur correspond au montant le plus élevé entre la valeur vénale du bien et la valeur d'usage.

Immobilisations corporelles

Elles sont évaluées à leur prix d'achat, à l'exclusion des frais accessoires.

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sous déduction d'une valeur résiduelle, quand cette dernière a pu être évaluée. Cette base, pour l'ensemble des matériels, outillages, agencements et matériels roulants, n'est pas apparue significative et mesurable, au terme de leur durée d'utilisation.

813251 – S.a.r.l. A.LINE HAIR
ANNEXE COMPTABLE
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

En outre, le prix d'achat ci-dessus n'a pas fait l'objet d'une répartition entre ses divers composants.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage :

- agencements, aménagements, installations divers	2 à 15 ans
- matériel et outillage	2 à 5 ans
- matériel et mobilier de bureau	2 à 3 ans
- mobilier	2 à 10 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Stocks

Les stocks ont été relevés et chiffrés par l'entreprise.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		4 147.98		4 147.98
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	84.00	84.00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	970.80	970.80	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		13 536.00	13 536.00		
Charges constatées d'avance		43.71	43.71		
TOTAUX			18 782.49	14 634.51	4 147.98
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	43.71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	43.71

813251 - S.a.r.l. A.LINE HAIR
ETAT DES DETTES
Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	150 469.97	37 823.00	107 108.82	5 538.15
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		18 185.30	18 185.30		
Personnel & comptes rattachés		29 465.82	29 465.82		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		27 961.29	27 961.29		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	21 605.00	21 605.00		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	16 948.45	16 948.45		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		257.05	257.05		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		6 958.20	6 958.20		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		271 851.08	159 204.11	107 108.82	5 538.15
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	65 000.00			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 179.75			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79.64
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 980.75
Dettes fiscales et sociales	52 771.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	20.33
TOTAL DES CHARGES À PAYER	54 852.57

A. LINE HAIR

S.A.R.L. à associé unique au capital social de 5.000 €

Siège social : Rue Amiral Duchaffault

85600 MONTAIGU

790.005.847 RCS LA ROCHE SUR YON

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 17 MAI 2021
SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Proposition d'affectation du résultat
et Résolution d'affectation votée

I - Proposition de l'affectation du résultat comptable qui s'est traduit par un bénéfice de 34.025,02 € :

- Autres réserves 34.025,02 €

II - Résolution votée

L'associée unique a voté l'affectation du résultat ci-dessus.

L'associée unique et gérante

