

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01018 Numéro SIREN : 830 295 457 Nom ou dénomination : A & E

Ce dépôt a été enregistré le 20/08/2020 sous le numéro de dépôt 9258

Greffe du tribunal de commerce d'Angers



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/9258

Déposant :

Nom/dénomination : A & E

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 830 295 457

N° gestion : 2017 B 01018

SARL A & E

Travaux de menuiserie bois et PVC

11 Rue Henry Jarry
ZAC du Moulin de Marcille
49130 Les Ponts-de-Cé

Siret : 83029545700022

Etats Financiers

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Sommaire

1. Etats Financiers

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

Compte de Résultat (suite)

2. Détail du Bilan

Détail Bilan Actif

Détail Bilan Passif

3. Détail du Compte de Résultat

Détail du Compte de Résultat

Soldes Intermédiaires de Gestion

4. Documents Fiscaux

Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2019	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 080	238	842	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 968	1 017	2 951	
Autres immobilisations corporelles	27 954	4 766	23 188	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 977		1 977	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 979	6 021	28 958	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 608		5 608	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	9 071		9 071	
Autres créances	9 041		9 041	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	345		345	
Charges constatées d'avance (3)	55		55	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 120		24 120	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	59 100	6 021	53 079	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2019	31/03/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 680	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 504	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 216	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	19 400	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	129	
Emprunts et dettes diverses (3)	2	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	780	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 880	
Dettes fiscales et sociales	26 856	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31	
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	33 679	
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	53 079	
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	32 899	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	129	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/03/2019	31/03/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		20
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	288 364	61 300
Chiffre d'affaires net	288 364	61 321
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 208	
Autres produits	150	
Total I	292 722	61 321
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	112 432	36 112
Variations de stock	-3 746	-1 397
Autres achats et charges externes (a)	81 968	17 178
Impôts, taxes et versements assimilés	1 004	
Salaires et traitements	64 984	2 211
Charges sociales	24 955	453
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 799	154
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	174	
Total II	287 568	54 712
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 154	6 609
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 154	6 609

Compte de Résultat (suite)

	31/03/2019	31/03/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	62	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	62	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-62	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-124	
Total des produits (I+III+V+VII)	292 722	61 321
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	287 506	54 712
BENEFICE OU PERTE	5 216	6 609
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Détail du Bilan



Détail Bilan Actif

	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/03/18 3 mois
<i>Agencements constructions</i>	1 080,00	1 080,00
<i>Matériel et outillage</i>	3 967,67	
<i>Matériel de transport</i>	23 956,10	
<i>Matériel de bureau</i>	1 583,33	1 583,33
<i>Mobilier</i>	2 415,00	
<i>Amortis. agencements constructions</i>	-238,20	-22,20
<i>Amortissement matériel</i>	-1 016,55	
<i>Amortis. matériel de transport</i>	-4 016,13	
<i>Amortis. matér.bureau et informat.</i>	-727,17	-199,39
<i>Amortis. mobilier</i>	-22,81	
Immobilisations corporelles	26 981,24	2 441,74
<i>Dépôts et cautionnements</i>	1 977,20	277,20
Immobilisations financières	1 977,20	277,20
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	28 958,44	2 718,94
<i>Stocks matières premières</i>	5 607,79	1 861,35
Stocks matières premières & marchandises	5 607,79	1 861,35
<i>Clients (collectif)</i>	9 071,49	5 451,32
<i>Clients - factures à établir</i>		36 906,00
Clients	9 071,49	42 357,32
<i>Etat - impôts sur les bénéfices</i>	2 415,00	
<i>TVA déductible s/aut.biens et sces</i>		6 606,40
<i>Remboursement de TVA demandé</i>		448,00
<i>TVA sur factures non parvenues</i>	980,00	1 853,72
<i>DESHAIES DAVID</i>	1 022,39	
<i>FACTOR Fonds de garantie</i>	4 623,18	
Autres créances	9 040,57	8 908,12
<i>Banque Qonto</i>	3,27	
Disponibilités	3,27	
<i>Caisse</i>	342,20	
Caisse	342,20	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 065,32	53 126,79
<i>Charges constatées d'avance</i>	55,00	
Charges constatées d'avance	55,00	
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	55,00	
TOTAL ACTIF	53 078,76	55 845,73

Détail Bilan Passif

	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/03/18 3 mois
<i>Capital</i>	8 680,00	100,00
Capital	8 680,00	100,00
<i>Report à nouveau (solde débiteur)</i>	-1 105,13	-1 105,13
<i>Résultat en instance d'affectation</i>	6 609,06	
Réserves	5 503,93	-1 105,13
Résultat de l'exercice	5 215,68	6 609,06
TOTAL RESSOURCES PROPRES	19 399,61	5 603,93
DETTES		
<i>Banque</i>	129,48	256,61
Découverts	129,48	256,61
<i>Compte courant d'associés</i>	1,81	2 316,87
Emprunts et dettes financières diverses	1,81	2 316,87
<i>Fournisseurs (collectif)</i>		21 067,89
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	5 880,00	10 376,32
Fournisseurs	5 880,00	31 444,21
<i>Clients - acomptes sur commandes</i>	780,00	
Avances & acomptes	780,00	
<i>Personnel - rémunérations dues</i>	1 892,59	1 139,06
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>		284,25
<i>Personnel - autres charges à payer</i>	89,00	544,00
URSSAF	3 233,89	561,80
<i>Caisse de retraite</i>	2 676,51	134,87
<i>Mutuelle</i>	822,70	
<i>CCBTP</i>	5 409,04	
<i>Etat - impôt et taxes recouv.s/tie</i>	108,55	
<i>TVA à décaisser</i>	7 116,00	
<i>TVA collectée</i>	3 438,92	6 113,13
<i>Rénovation 10%</i>	2 069,27	
<i>TVA sur factures à établir</i>		6 151,00
Dettes fiscales & sociales	26 856,47	14 928,11
<i>Fournisseurs d'immobilisations</i>		1 296,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 296,00
<i>FACTOR</i>	31,39	
Autres dettes	31,39	
TOTAL DETTES	33 679,15	50 241,80
TOTAL PASSIF	53 078,76	55 845,73

Détail du Compte de Résultat



Détail du Compte de Résultat

	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/03/18 3 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
<i>Ventes de marchandises</i>		20,33	-20,33	-100,00
Ventes de marchandises		20,33	-20,33	-100,00
<i>Travaux</i>	224 156,46	61 300,32	162 856,14	265,67
<i>Rénovation 10%</i>	64 170,37		64 170,37	
<i>Autres produits activités annexes</i>	37,42		37,42	
Production vendue	288 364,25	61 300,32	227 063,93	370,41
<i>Produits divers gestion courante</i>	150,36	-0,01	150,37	NS
<i>Transferts de charges d'exploitatio</i>	4 207,52		4 207,52	
Autres produits	4 357,88	-0,01	4 357,89	NS
Total	292 722,13	61 320,64	231 401,49	377,36
CONSOMMATION M/SES & MAT				
<i>Matières premières</i>	112 431,69	36 112,23	76 319,46	211,34
Achats de m.p & aut.approv.	112 431,69	36 112,23	76 319,46	211,34
<i>Variat. stocks Mat. Premières</i>	-3 746,44	-1 396,73	-2 349,71	168,23
Variation de stock (m.p.)	-3 746,44	-1 396,73	-2 349,71	168,23
<i>Sous traitance</i>	10 959,00	550,00	10 409,00	NS
<i>Electricité</i>	27,23		27,23	
<i>Carburant</i>	7 865,70	976,54	6 889,16	705,47
<i>Fournitures & petit équipement</i>		4 216,96	-4 216,96	-100,00
<i>Fournitures de bureau</i>	1 489,38		1 489,38	
<i>Locations immobilières</i>	3 451,13	570,90	2 880,23	504,51
<i>Locations mobilières</i>	5 788,64	1 272,15	4 516,49	355,03
<i>Entretien du mat. technique</i>	4 567,65		4 567,65	
<i>Entretien du mat. de transport</i>	1 825,17		1 825,17	
<i>Assurances</i>	5 873,64	206,36	5 667,28	NS
<i>Formation, frais séminaires</i>	205,67		205,67	
<i>Personnel extérieur +à l'entrepris</i>	1 157,92		1 157,92	
<i>Frais affacturage</i>	713,64		713,64	
<i>Honoraires</i>	10 376,78	628,00	9 748,78	NS
<i>Frais d'actes et contentieux</i>	465,00	82,94	382,06	460,65
<i>Frais Publicité</i>	8 068,47		8 068,47	
<i>Dons</i>	2 080,00		2 080,00	
<i>Cadeaux clients</i>	599,02		599,02	
<i>Transport sur ventes</i>	220,00		220,00	
<i>Missions</i>	11 648,94	7 761,59	3 887,35	50,08
<i>Réceptions</i>	399,94	661,71	-261,77	-39,56
<i>Frais postaux</i>	451,10	17,00	434,10	NS
<i>Frais de téléphone mobile</i>	413,36	137,50	275,86	200,63
<i>Services bancaires</i>	3 320,43	96,30	3 224,13	NS
Autres achats & charges externes	81 967,81	17 177,95	64 789,86	377,17
Total	190 653,06	51 893,45	138 759,61	267,39
MARGE SUR M/SES & MAT	102 069,07	9 427,19	92 641,88	982,71
CHARGES				
<i>Formation continue (organisme)</i>	857,00		857,00	
<i>CFE</i>	147,00		147,00	
Impôts, taxes et vers. assim.	1 004,00		1 004,00	

Détail du Compte de Résultat

	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/03/18 3 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Salaires appointements</i>	61 993,01	1 383,20	60 609,81	NS
<i>CSG Non déductible et CRDS</i>	-22,00	79,00	-101,00	-127,85
<i>CSG Déductible</i>	-52,00		-52,00	
<i>Cotisations sociales oblig. (RSI)</i>	1 200,00	465,00	735,00	158,06
<i>Cot. sociales facult. Prévoyance</i>	1 833,81		1 833,81	
<i>Congés payés (Var.)</i>	-284,25	284,25	-568,50	-200,00
<i>Indemnités et avantages divers</i>	314,96		314,96	
Salaires et Traitements	64 983,53	2 211,45	62 772,08	NS
<i>Cotisations à l'URSSAF</i>	18 408,84	371,61	18 037,23	NS
<i>Cotisations retraites</i>	1 508,08	80,92	1 427,16	NS
<i>Cotisation mutuelle</i>	613,98		613,98	
<i>Cotisations CCBTP</i>	6 515,04		6 515,04	
<i>Médecine du travail et pharmacie</i>	200,00		200,00	
<i>CICE</i>	-2 291,00		-2 291,00	
Charges sociales	24 954,94	452,53	24 502,41	NS
<i>Dot. amort. s/immobilisations</i>	5 799,27	154,15	5 645,12	NS
Amortissements et provisions	5 799,27	154,15	5 645,12	NS
<i>Charges diverses gestion courante</i>	173,65		173,65	
Autres charges	173,65		173,65	
Total	96 915,39	2 818,13	94 097,26	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 153,68	6 609,06	-1 455,38	-22,02
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	5 153,68	6 609,06	-1 455,38	-22,02
<i>Pénalités et amendes</i>	62,00		62,00	
Charges exceptionnelles	62,00		62,00	
Résultat exceptionnel	-62,00		-62,00	
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	741,00		741,00	
<i>Réduction d'impôt Mécénat</i>	-865,00		-865,00	
Impôts sur les bénéfices	-124,00		-124,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 215,68	6 609,06	-1 393,38	-21,08

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/03/18 3 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
ACTIVITE	288 364	100,00	61 321	100,00	227 044	370,26
VENTES DE MARCHANDISES			20	100,00	-20	-100,00
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE			20	100,00	-20	-100,00
Production vendue	288 364	100,00	61 300	100,00	227 064	370,41
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	288 364	100,00	61 300	100,00	227 064	370,41
Consommation de matières et sous-traitance	119 644	41,49	35 266	57,53	84 379	239,27
MARGE DE PRODUCTION	168 720	58,51	26 035	42,47	142 685	548,06
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	288 364		61 321		227 044	370,26
MARGE BRUTE GLOBALE	168 720	58,51	26 055	42,49	142 665	547,55
Autres achats et charges externes	71 009	24,62	16 628	27,12	54 381	327,04
VALEUR AJOUTEE	97 711	33,88	9 427	15,37	88 284	936,48
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	1 004	0,35			1 004	
Charges de personnel	89 938	31,19	2 664	4,34	87 274	NS
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	6 769	2,35	6 763	11,03	6	0,08
Reprises s/ charges et Transferts	4 208	1,46			4 208	
Autres produits	150	0,05			150	NS
Dot. amortissements et provisions	5 799	2,01	154	0,25	5 645	NS
Autres charges	174	0,06			174	
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 154	1,79	6 609	10,78	-1 455	-22,02
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 154	1,79	6 609	10,78	-1 455	-22,02
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	62	0,02			62	
Résultat exceptionnel	-62	-0,02			-62	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-124	-0,04			-124	
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 216	1,81	6 609	10,78	-1 393	-21,08

Documents Fiscaux



A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		209		210		
	Production vendue	{ biens services*	et livraisons		215		214		
			intracommunautaires		217		218	28	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)						222		
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production						224		
	Subventions d'exploitation reçues						226		
	Autres produits						230	4	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	29		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises)*						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	11	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	(:)	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)						242	8	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *				243		244	:	
	Rémunérations du personnel*						250	6	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	2	
	Dotations aux amortissements*						254	5	
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*			259		262	
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260			
	Total des charges d'exploitation (II)						264	28	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	5	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)						280		
	Produits exceptionnels (IV)						290		
	Charges financières (V)						294		
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			347		300	
			dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)						306	(:)	
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	5	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	5 215	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316				
	Amortissements excédentaires (art. 39–4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318				
	Provisions non déductibles*				322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324				
	Divers*, dont intérêts excéden- taires des cptes-cts d'associés		247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248			2 142
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(	Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249				251
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)		986		ZFU–TE (44. octies et octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)		127		ZRR (44. quindecies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)		991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990			
	ZFA (44 quaterdecies)		345		Investissements outre–mer	344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)				992				
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit				346			350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352	4 942	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356				
	Déficits antérieurs reportables :*dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370	4 942	372		

Cegid Group



MMc

Divers à réintégrer

Cegid Group

Divers à déduire

Cegid Group

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine bilisations en fin	
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial	400		402		404		406				
		Autres	410		412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains		420		422		424		426				
	Constructions		430	1 080	432		434		436	1 080			
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440		442	3 967	444		446	3 967			
	Installations générales agencements divers		450		452		454		456				
	Matériel de transport		460		462	23 956	464		466	23 956			
	Autres immobilisations corporelles		470	1 583	472	2 415	474		476	3 998			
	Immobilisations financières		480	277	482	1 700	484		486	1 977			
TOTAL			490	2 940	492	32 038	494		496	34 979			
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amor à la fin de l'ex			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations incorporelles			500		502		504		506				
Immobilisations corporelles	Terrains		510		512		514		516				
	Constructions		520	22	522	216	524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532	1 016	534		536		1		
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544		546				
	Matériel de transport		550		552	4 016	554		556		4		
	Autres immobilisations corporelles		560	199	562	550	564		566				
TOTAL			570	221	572	5 799	574		576		6		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.			1	2	3	4	5						
			6	7	8	9	10						
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme					0 %		
①	②	③	④	⑤		19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦						
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾			579	Régularisations	590	583	594	595					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>).								591					
TOTAL					596	585	597		599				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.



MMc

I

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À RÈGLEMENTER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4		
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autres immobilisations corporelles	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033–B		780

II DÉFICITS REPORTABLES	III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI
Déficits imputés	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)
Déficits reportables	
Déficits de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	

IV DIVERS
Primes et cotisations complémentaires facultatives
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*
N° du centre de gestion agréé
Montant de la TVA collectée
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT



MMc

N° de dépôt

1

EXERCICE CLOS LE

31/03/2019

N° SIRET

8 3 0 2 9 5 4 5 7 0 0 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL A & E

ADRESSE (voie)

11 Rue Henry Jarry

CODE POSTAL

49130

VILLE

Les Ponts-de-Cé

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

DESHAIES

Prénom(s)

DAVID

Nom marital

% de détention

76.95

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

26121986

N° Département

49

Commune

ANGERS

Pays

Adresse :

N°

67

Voie

Rue DUPETIT THOUARS

Code Postal

49000

Commune

ANGERS

Pays

FRANCE

Titre (2)

Nom patronymique

GUERIN

Prénom(s)

BASTIEN

Nom marital

% de détention

23.04

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

05031991

N° Département

92

Commune

COURBEVOIE

Pays

Adresse :

N°

4

Voie

Rue BORDIER

Code Postal

49000

Commune

ANGERS

Pays

FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT.

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE
Au titre de l'année N

SARL A & E
830295457 TS1

Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case	
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés. (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère)	Néant PME au sens communautaire

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	2 29
Réduction d'impôt au titre du mécénat	80
Réduction d'impôt en faveur du mécénat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	38 18
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur des indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

--

III – CAS PARTICULIERS

	Crédit d'impôt	Montant
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		

Cegid Group



Ma

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire des associés du Vendredi 20 Septembre 2019

L'an DEUX MILLE DIX NEUF
Le VENDREDI VINGT SEPTEMBRE
A DIX-HUIT HEURES

Les associés de la société SARL A&E, SARL au capital de 8.680 euros divisés en 868 parts sociales, dont le siège social est aux Ponts-de-Cé (49130), 11 rue Henri Jarry se sont réunis audit siège sur convocation qui leur a été adressée individuellement, par lettre recommandée avec accusé de réception, par la gérance.

L'assemblée est présidée par M. DESHAIES David, Gérant

Sont présents :

- M. DESHAIES David, propriétaire de 668 parts sociales, numérotées de 1 à 668 ;
- M. GUERIN Bastien, propriétaire de 200 parts sociales, numérotées de 669 à 868 ;

Soit au total 2 associés présents ou représentés, totalisant 868 parts.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Approbation du rapport de gestion et des comptes de l'exercice clos le 31/03/2019
- Approbation du rapport de gérance
- Approbation de la rémunération du gérant

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/03/2019 ainsi que l'inventaire ;
- le rapport de la gérance ;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée ;

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 Mars 2019.

En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice.
Cette résolution mise au voix est adoptée à l'unanimité.

SARL immatriculée au registre du commerce d'Angers sous le n°83029545700014 et au capital de 8680€

DP BL

Deuxième résolution

Les associés décident d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31 Mars 2019 (5216,00€) de la manière suivante : en totalité au compte "report à nouveau" qui de la somme de 5 503,93 euros, se trouve porté à la somme de 10 719,61 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'assemblée acte que le Gérant n'a perçu aucune rémunération au titre de son mandat sur l'exercice clôturé au 31/03/2018.

L'assemblée décide que le Gérant ne percevra aucune rémunération sur la période du 01/04/2018 au 31/12/2018.

L'assemblée décide que le Gérant ne percevra aucune rémunération sur la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

L'assemblée décide que le Gérant percevra à compter du 01/01/2020 une rémunération nette mensuelle de 3.000€.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'assemblée donne tous pouvoirs à M. DESHAIES David pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

Le gérant
David DESHAIES

Associé
David DESHAIES

Associé
Bastien GUERIN

[A & E]

11 rue Henri Jarry - 49130 LES PONTS DE CÉ
Tél 02 52 88 01 49
contact@ae-agencement.com
SARL au capital de 8 680€
RCS ANGERS 830 295 457 - APE 4332A

SARL immatriculée au registre du commerce d'Angers sous le n°83029545700014 et au capital de 8680€

m h