



RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 03781
Numéro SIREN : 409 546 389
Nom ou dénomination : A2R

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2017 sous le numéro de dépôt 3648

In Extenso

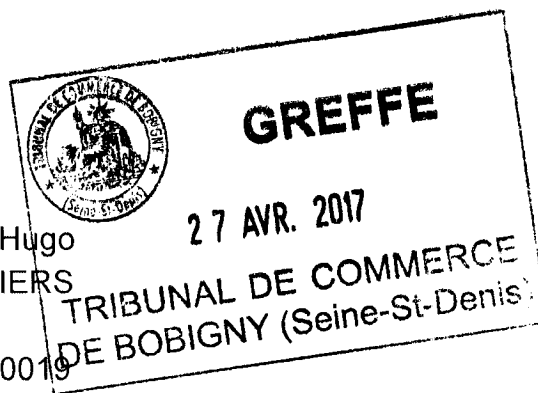
3648

SARL A2R

Au 31 décembre 2015

158 avenue Victor Hugo
93300 AUBERVILLIERS

Siret : 40954638900019



Copie Certifiée Conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the 'Copie Certifiée Conforme' text.

SOMMAIRE

COMPTE RENDU	1
COMPTES ANNUELS	2
BILAN ACTIF	3
BILAN PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	7
<i>NOTES SUR LE BILAN</i>	9
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	16
DETAIL DES COMPTES	17
DETAIL DU BILAN	18
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	23
ETATS DE GESTION	28
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	29
DOSSIER DE GESTION	30
LIASSE FISCALE	35

COMPTE RENDU

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL A2R relatifs à la période du 01 janvier 2015 au 31 décembre 2015 qui se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	437 829
Chiffre d'affaires	1 673 584
Résultat net comptable (Perte)	-4 726

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ISSY LES MOULINEAUX
Le 16 mai 2016

BENOIT LEMAITRE

Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2015	Net 31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 350	3 350		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	11 353	6 370	4 983	6 605
Installations techniques, matériel et outillage industriels	497 129	382 958	114 172	137 962
Autres immobilisations corporelles	321 677	285 030	36 647	35 156
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	49		49	49
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	833 558	677 708	155 850	179 772
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	23 152		23 152	17 523
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	81 029		81 029	65 310
Autres créances	93 295		93 295	101 399
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	80 344		80 344	108 735
Charges constatées d'avance (3)	4 160		4 160	6 952
TOTAL ACTIF CIRCULANT	281 979		281 979	299 918
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 115 537	677 708	437 829	479 690
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 650	7 650
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	765	765
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-81 327	-49 562
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-4 726	-31 766
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-77 638	-72 912
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	21 000	15 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 000	15 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	78 961	110 196
Emprunts et dettes financières diverses (3)	75 095	73 673
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 660	180 124
Dettes fiscales et sociales	154 717	170 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 099	
Autres dettes	3 936	2 721
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (1)	494 468	537 602
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	437 829	479 690
(1) Dont à plus d'un an (a)	46 894	78 961
(1) Dont à moins d'un an (a)	447 574	458 642
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportations	31/12/2015	31/12/2014
Produits d'exploitation (I)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	1 627 413		1 627 413	1 820 491
Production vendue (services)	17 207	28 965	46 172	33 885
Chiffre d'affaires net	1 644 620	28 965	1 673 584	1 854 377
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 059	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			21 129	20 619
Autres produits			625	1 795
Total produits d'exploitation (I)			1 697 398	1 876 791
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			443 562	512 312
Variations de stock			-5 629	-155
Autres achats et charges externes (a)			564 004	664 264
Impôts, taxes et versements assimilés			27 471	53 686
Salaires et traitements			444 247	424 370
Charges sociales			87 226	90 787
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 908	66 557
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			81 061	91 704
Total charges d'exploitation (II)			1 698 850	1 903 524
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 452	-26 734
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 produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 451	5 268
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 451	5 268
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 451	-5 268
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-4 903	-32 002

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 885	3 059
Sur opérations en capital	500	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	15 000	
Total produits exceptionnels (VII)	37 385	3 059
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 669	3 670
Sur opérations en capital	4 234	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	21 000	
Total charges exceptionnelles (VIII)	37 902	3 670
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-518	-611
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-695	-847
Total des produits (I+III+V+VII)	1 734 783	1 879 850
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 739 508	1 911 616
BENEFICE OU PERTE	-4 726	-31 766
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier	13 725	13 685
(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		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SARL A2R

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 437 829 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 4 726 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/05/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans linéaire
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté au compte 444 - Etat - impôts sur les bénéfices pour un montant de 25 414 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 25 414 euros.

La créance de CICE s'élevant à 25 414 euros sera imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice 2015.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 350			3 350
Immobilisations incorporelles	3 350			3 350
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 353			11 353
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	477 106	20 023		497 129
- Installations générales, agencements aménagements divers	272 412			272 412
- Matériel de transport	14 484		14 484	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 069	17 196		49 265
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	807 423	37 220	14 484	830 159
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	49			49
Immobilisations financières	49			49
ACTIF IMMOBILISE	810 822	37 220	14 484	833 558

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		37 220		37 220
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		37 220		37 220
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		14 484		14 484
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		14 484		14 484

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 350			3 350
Immobilisations incorporelles	3 350			3 350
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 748	1 622		6 370
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	339 144	43 814		382 958
- Installations générales, agencements aménagements divers	251 111	6 311		257 423
- Matériel de transport	9 259	991	10 250	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 437	4 170		27 607
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	627 700	56 908	10 250	674 358
ACTIF IMMOBILISE	631 050	56 908	10 250	677 708

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 178 532 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	49		49
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	81 029	81 029	
Autres	93 295	93 295	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 160	4 160	
Total	178 532	178 483	49
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients Produits Non Encore Fact.	1 427
Rabais Remises Ristour. A Obtenir	12 562
Total	13 988

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 650,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,30 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	15 000	21 000	15 000		21 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
et charges					
Total	15 000	21 000	15 000		21 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		21 000	15 000		

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 494 468 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	78 961	32 067	46 894	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 660	175 660		
Dettes fiscales et sociales	154 717	154 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 099	6 099		
Autres dettes (**)	79 032	79 032		
Produits constatés d'avance				
Total	494 468	447 574	46 894	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	31 235			
(**) Dont envers les groupes et associés	75 095			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs	57 081
Fournisseurs D Immobilisations	3 624
Interets Cours	1 585
Prov Cp En Cours Equipiers	23 096
Prov Cp En Cours Mgers + Adm	8 149
Autres Charges A Payer	24 750
Cs/Cp En Cours Equipiers	7 940
Cs/Cp En Cours Mgers + Adm	4 000
Autres Charges A Payer	6 600
Cet (Cvae+Cfe)	3 845
Agefos-Fpc	4 290
Agefa-Apprentissage	2 917
Tvs	4 857
Taxe Ordure Menagere	1 660
Total	154 394

Autres informations

NOTES SUR LE BILAN

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatees D Avance	4 160		
Total	4 160		

AUTRES INFORMATIONS

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

DETAIL DES COMPTES

A2R
Société à responsabilité limitée
au capital de 7.650 euros
Siège social : 158 rue Victor Hugo
93300 AUBERVILLIERS
409 546 389 RCS BOBIGNY

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2016**

**DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015**

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer la perte de l'exercice s'élevant à **4 725,86 euros** de la façon suivante :

Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015 : **-4 725,86 euros**

Affectation du résultat :

En totalité sur le compte « Report à Nouveau » : **-4 725,86 euros**

Compte tenu de cette affectation, le compte report à nouveau est débiteur de **86 053,23 euros** et les capitaux propres de la Société sont négatifs de **77 638,23 euros**.

L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2015 qu'il vient d'approuver que les capitaux propres de la Société ne sont pas reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique constate qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois précédents exercices de la Société.

Certifié conforme,

La Gérance
Nasser MOKRANE

