

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02368

Numéro SIREN : 850 305 764

Nom ou dénomination : A L'ENDROIT RPB

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2022 sous le numéro de dépôt 30749

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS A L'ENDROIT RPB

2 rue Vermont
78700 CONFLANS-SAINT-HONORINE
APE : 5610A
Siret : 85030576400019

Certifié Conforme à l'original



Fiduciaire Nationale Paris Nord

26, rue du Général Sarrail - 78700 Conflans-Sainte Honorine

T : 01 34 90 05 72 - F : 01 39 72 85 18 - Mail : fnpnord@fnpnord.com - Site : www.fnpnord.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables sous le n° 1400824100

Société de commissaires aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles

Sarl au capital de 50 000 Euros - R.C.S. Versailles B 399 781 822 - Siret 399 781 822 00057 - APE 6920Z

Sommaire

1. Attestation d'Expert Comptable	1
2. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
3. Détail des comptes	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	20
4. Dossier de gestion	23
Dossier de gestion	24
5. Autres informations	29
Liste simplifiée des immobilisations	30
Journal centralisateur par période	32
Balance générale	34
6. Liasse fiscale	37

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 31/07/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS A L'ENDROIT RPB relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	673 242
Chiffre d'affaires	381 108
Résultat net comptable (Perte)	-199 633

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 des 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 CONFLANS SAINTE HONORINE
Le 16/05/2022



MAISONNEUVE Sébastien
Expert-Comptable

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	13 000		13 000	13 000
Autres immobilisations incorporelles	1 667		1 667	1 667
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	89 666	34 906	54 761	72 012
Autres immobilisations corporelles	625 190	124 720	500 470	561 319
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	17 927		17 927	17 499
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	747 450	159 625	587 824	665 498
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 237		1 237	1 380
Marchandises	6 883		6 883	11 921
Créances (3)				
Autres créances	68 696		68 696	112 240
Divers				
Valeurs mobilières de placement	15		15	15
Disponibilités	8 366		8 366	651
Charges constatées d'avance (3)	220		220	1 589
TOTAL ACTIF CIRCULANT	85 418		85 418	127 796
TOTAL GENERAL	832 867	159 625	673 242	793 293

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	25 000	25 000
Report à nouveau	-365 345	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-199 633	-365 345
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-539 978	-340 345
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	646 658	692 295
Emprunts et dettes financières diverses (3)	276 581	190 470
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 528	156 198
Dettes fiscales et sociales	91 453	94 676
TOTAL DETTES	1 213 220	1 133 638
TOTAL GENERAL	673 242	793 293
(1) Dont à plus d'un an (a)	546 368	605 307
(1) Dont à moins d'un an (a)	666 852	528 331
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		1 809
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A L'ENDROIT RPB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 673 242 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 199 633 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Stocks

Les stocks sont évalués à leur prix d'achat, 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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

Dans le cadre de la crise sanitaire liée au Covid-19, l'activité de l'entreprise a été impactée par les fermetures administratives sur le premier semestre 2021. La société a bénéficié du dispositif d'activité partielle pour ses salariés et a perçu le fonds de solidarité ainsi que des aides au paiement de l'Urssaf.

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

L'exercice clos au 31/12/2021, d'une durée de 12 mois, n'est pas directement comparable avec l'exercice précédent qui avait une durée de 21 mois.

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	14 667			14 667
Immobilisations incorporelles	14 667			14 667
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	89 059	607		89 666
- Installations générales, agencements aménagements divers	443 680	5 531		449 211
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	175 979			175 979
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	708 718	6 139		714 856
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	17 499	427		17 927
Immobilisations financières	17 499	427		17 927
ACTIF IMMOBILISE	740 884	6 566		747 450

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		6 139	427	6 566
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 139	427	6 566
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 047	17 859		34 906
- Installations générales, agencements aménagements divers	38 996	44 708		83 704
- Matériel de transport	19 343	21 673		41 016
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	75 386	84 239		159 625
ACTIF IMMOBILISE	75 386	84 239		159 625

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 86 843 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	17 927		17 927
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	68 696	68 696	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	220	220	
Total	86 843	68 917	17 927
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	4 279
Total	4 279

A L'ENDROIT RPB

SAS au capital de 25 000 Euros
Siège Social : ZAC des Boutries
2 rue de Vermont
78700 Conflans-Sainte-Honorine
850 305 764 RCS VERSAILLES

EXTRAIT DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 JUIN 2022 (SUR LES COMPTES CLOS AU 31/12/2021)

DEUXIEME Résolution – Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 199 633 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat déficitaire de l'exercice : -199 633 euros

AFFECTATION :

Imputation :

- Imputation au compte « Report à nouveau » : - 199 633 euros ;

Cette affectation aura pour effet de porter le solde du poste « report à nouveau » débiteur de 365 345 euros à - 564 972 euros. Ainsi les capitaux propres après affectation s'élèvent à - 539 978 euros.

Capitaux propres

L'assemblée constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont toujours inférieurs à la moitié du capital social.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale rappelle qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes depuis la constitution de la société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LA PRESIDENTE

