

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00560 Numéro SIREN : 838 754 695 Nom ou dénomination : AATelier
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2019 sous le numéro de dépôt B2019/005748

**SASU AATELIER
56 CHEMIN DU MARTINET
74400 CHAMONIX MONT BLANC**

Exercice du 01/04/2018 au 31/12/2018

Etats de Synthèse

SIRET: 83875469500016

NAF: 4332A

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	2
Comptes Annuels	3
Bilan	4
Compte de Résultat	6
Soldes intermédiaires de gestion	7
Bilan détaillé	8
Compte de Résultat détaillé	10
Soldes intermédiaires détaillés	13
Annexe	16
Règles et méthodes comptables	17
Notes sur le bilan	19
Autres informations	23
Imprimés Fiscaux	24

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU AATELIER relatifs à l'exercice du 01/04/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	143 216
Chiffre d'affaires	144 614
Résultat net comptable (Bénéfice)	29 728

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 ANNECY LE VIEUX

Le 30/04/2019

Alter Conseil
Expert Comptable

Comptes Annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18
ACTIF			
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			
<i>Immobilisations incorporelles</i>			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brevets et droits assimilés			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
<i>Immobilisations corporelles</i>			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage	8 638	1 890	6 748
Autres immobilisations corporelles	2 784	296	2 488
Immob. en cours / Avances & acomptes			
<i>Immobilisations financières</i>			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 422	2 186	9 236
<i>Stocks</i>			
Matières premières et autres approv.			
En cours de production de biens	63 296		63 296
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	300		300
<i>Créances</i>			
Clients et comptes rattachés	18 472		18 472
Fournisseurs débiteurs	12		12
Personnel			
Etat, Impôts sur les bénéfices			
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	9 246		9 246
Autres créances			
<i>Divers</i>			
Avances et acomptes versés sur commandes	109		109
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	41 664		41 664
Charges constatées d'avance	882		882
TOTAL ACTIF CIRCULANT	133 981		133 981
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Prime de remboursement des obligations			
Ecart de conversion – Actif			
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL ACTIF	145 403	2 186	143 216

Bilan

	Net au 31/12/18
PASSIF	
Capital social ou individuel	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	29 728
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	31 728
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts	
Découverts et concours bancaires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières diverses	
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	6 721
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	64 220
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 150
Personnel	1 388
Organismes sociaux	2 666
Etat, Impôts sur les bénéfices	5 441
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 903
Etat, Obligations cautionnées	
Autres dettes fiscales et sociales	
Dettes fiscales et sociales	11 398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	111 489
Ecart de conversion – Passif	
TOTAL PASSIF	143 216

Compte de Résultat

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	14 630	10,12	14 630	
Production vendue	129 985	89,88	129 985	
Production stockée	63 296	43,77	63 296	
Autres produits	4		4	
Total	207 914	143,77	207 914	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	28 817	19,93	28 817	
Variation de stock (m/ses)	-300	-0,21	-300	
Achats de m.p & aut.approv.	67 943	46,98	67 943	
Autres achats & charges externes	58 758	40,63	58 758	
Total	155 218	107,33	155 218	
MARGE SUR M/SES & MAT	52 695	36,44	52 695	
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	595	0,41	595	
Salaires et Traitements	12 621	8,73	12 621	
Charges sociales	1 681	1,16	1 681	
Amortissements et provisions	2 186	1,51	2 186	
Autres charges	10	0,01	10	
Total	17 093	11,82	17 093	
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 603	24,62	35 603	
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	35 603	24,62	35 603	
Produits exceptionnels	300	0,21	300	
Charges exceptionnelles	35	0,02	35	
Résultat exceptionnel	265	0,18	265	
Impôts sur les bénéfices	6 140	4,25	6 140	
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 728	20,56	29 728	

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	14 630	100,00	14 630	
Coût d'achats marchandises vendues	28 517	194,93	28 517	
MARGE COMMERCIALE	-13 888	-94,93	-13 888	
Production vendue	129 985	100,00	129 985	
Production stockée	63 296	48,69	63 296	
Cie de matières et sous-traitance	100 527	77,34	100 527	
MARGE DE PRODUCTION	92 753	71,36	92 753	
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	144 614	100,00	144 614	
MARGE BRUTE GLOBALE	78 866	54,54	78 866	
Autres achats et charges externes	26 174	18,10	26 174	
VALEUR AJOUTEE	52 692	36,44	52 692	
Impôts, taxes et verst assimilés	595	0,41	595	
Charges de personnel	14 302	9,89	14 302	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	37 796	26,14	37 796	
Autres produits	4		4	
Dot. amortissements et provisions	2 186	1,51	2 186	
Autres charges	10	0,01	10	
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 603	24,62	35 603	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	35 603	24,62	35 603	
Produits exceptionnels	300	0,21	300	
Charges exceptionnelles	35	0,02	35	
Résultat exceptionnel	265	0,18	265	
Impôts sur les bénéfices	6 140	4,25	6 140	
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 728	20,56	29 728	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18
ACTIF			
<i>Immobilisations incorporelles</i>			
<i>Immobilisations corporelles</i>			
215400 – Matériel / outillage	8 638,01		8 638,01
281500 – Amortis. matériel et outillage		1 889,92	-1 889,92
Installations techniques, matériel et outillage	8 638,01	1 889,92	6 748,09
218310 – Matériel informatique	2 784,15		2 784,15
281830 – Amortis. matér.bureau et informat.		296,45	-296,45
Autres immobilisations corporelles	2 784,15	296,45	2 487,70
<i>Immobilisations financières</i>			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 422,16	2 186,37	9 235,79
<i>Stocks</i>			
335000 – Travaux en cours	63 295,55		63 295,55
En cours de production de biens	63 295,55		63 295,55
370000 – Stocks de marchandises	300,00		300,00
Marchandises	300,00		300,00
<i>Créances</i>			
411000 – Clients	18 471,80		18 471,80
Clients et comptes rattachés	18 471,80		18 471,80
401000 – Fournisseurs	12,06		12,06
Fournisseurs débiteurs	12,06		12,06
445661 – TVA déductible sur achats	2 151,94		2 151,94
445663 – TVA déductible intracommunautaire	237,76		237,76
445670 – Crédit de TVA à reporter	821,00		821,00
445710 – TVA collectée 10%	2 069,84		2 069,84
445720 – TVA collectée 20%	3 830,00		3 830,00
445860 – TVA sur factures non parvenues	135,00		135,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	9 245,54		9 245,54
<i>Divers</i>			
409100 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	109,36		109,36
Avances et acomptes versés sur commandes	109,36		109,36
512000 – Crédit Mutuel	41 664,34		41 664,34
Disponibilités	41 664,34		41 664,34
486000 – Charges constatées d'avance	882,00		882,00
Charges constatées d'avance	882,00		882,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	133 980,65		133 980,65
COMPTES DE REGULARISATION			
TOTAL ACTIF	145 402,81	2 186,37	143 216,44

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18
PASSIF	
101300 – Capital souscrit–appelé, versé	2 000,00
Capital social ou individuel	2 000,00
Résultat de l'exercice	29 727,70
TOTAL CAPITAUX PROPRES	31 727,70
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
455180 – Associés – comptes courants (CT)	6 721,15
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	6 721,15
419100 – Clients – acomptes sur commandes	64 220,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	64 220,00
401000 – Fournisseurs	28 339,93
408226 – Honoraires NP	810,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 149,93
421100 – Personnel – rémunérations dues	1 388,14
Personnel	1 388,14
431000 – URSSAF	1 154,97
437200 – PRO BTP	602,79
437400 – Caisse de congés payés	908,00
Organismes sociaux	2 665,76
444000 – Etat – impôts sur les bénéfices	5 441,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	5 441,00
445200 – TVA due intracommunautaire	237,76
445800 – Régularisation de TVA collectée	1 665,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 902,76
Dettes fiscales et sociales	11 397,66
TOTAL DETTES	111 488,74
TOTAL PASSIF	143 216,44

Compte de Résultat détaillé

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
707100 – Vte mobilier/électroménager 10%	8 279	5,72		
707200 – Vte mobilier/électroménager 20%	7 454	5,15		
709700 – R.R.R. accordés s/vtes de marchand.	-1 103	-0,76		
Ventes de marchandises	14 630	10,12	14 630	
701000 – Travaux 5.50%	7 000	4,84		
701100 – Travaux 10%	101 887	70,45		
701200 – Travaux 20%	20 898	14,45		
708500 – Ports et frais facturés	199	0,14		
Production vendue	129 985	89,88	129 985	
713300 – Variation encours product. biens	63 296	43,77		
Production stockée	63 296	43,77	63 296	
758000 – Produits divers gestion courante	4			
Autres produits	4		4	
Total	207 914	143,77	207 914	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
607000 – Achats mobilier / electroménager	27 290	18,87		
607920 – Marchandises CEE	596	0,41		
608700 – Frais port s/marchandises	931	0,64		
Achats de marchandises	28 817	19,93	28 817	
603700 – Variat. stocks marchandises	-300	-0,21		
Variation de stock (m/ses)	-300	-0,21	-300	
601000 – Achats matières premières	65 730	45,45		
601200 – Achats matières intracommunautaire	613	0,42		
608100 – Frais port s/matières 1ers	613	0,42		
608110 – Frais traitement des déchets	987	0,68		
Achats de m.p & aut.approv.	67 943	46,98	67 943	
604000 – Achats d'études et prestations	32 584	22,53		
606140 – Fournitures carburant	3 152	2,18		
606300 – Achats de petit équipement	2 562	1,77		
606310 – Achats vêtements travail	932	0,64		
606400 – Achats fournitures administratives	383	0,26		
613001 – Location stockage & partage fichier	83	0,06		
613510 – Locations de matériel technique	227	0,16		
613521 – Location VW transporter fourgon	4 002	2,77		
615510 – Entretien du matériel technique	151	0,10		
615520 – Entretien du matériel de transport	1 053	0,73		
615521 – Maintenance VW transporter fourgon	294	0,20		
616100 – Assurances multirisques	896	0,62		
616300 – Assurance matériel de transport	636	0,44		
616500 – Assurance perte financière / DCPTIA	195	0,14		
622600 – Honoraires	1 600	1,11		
622601 – honoraires social	826	0,57		
622602 – Honoraires juridiques	580	0,40		
622700 – Frais d'actes et contentieux	107	0,07		
623000 – Publicité	213	0,15		
623001 – Hébergement site internet	59	0,04		
623100 – Annonces et insertions	108	0,07		
623400 – Cadeaux à la clientèle	345	0,24		

Compte de Résultat détaillé

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625110 – AUTOROUTE/PARKING	703	0,49		
625300 – Forfait kilométriques	1 805	1,25		
625600 – Missions	3 667	2,54		
625700 – Réceptions	1 301	0,90		
626000 – Frais postaux	50	0,03		
626100 – Internet Orange	69	0,05		
626110 – Frais portable	94	0,06		
627800 – Prestations de services bancaires	65	0,05		
628110 – Cotisations APNAB	16	0,01		
Autres achats & charges externes	58 758	40,63	58 758	
Total	155 218	107,33	155 218	
MARGE SUR M/SES & MAT	52 695	36,44	52 695	
CHARGES				
633300 – Formation continue (organisme)	253	0,17		
635430 – Cartes grises	342	0,24		
Impôts, taxes et vers. assim.	595	0,41	595	
641100 – Salaires appointements	10 480	7,25		
641200 – Congés payés	2 141	1,48		
Salaires et Traitements	12 621	8,73	12 621	
645100 – Cotisations à l'URSSAF	965	0,67		
645320 – Cotisations retraites (salariés)	613	0,42		
645330 – Cotisations Prévoyance	180	0,12		
645400 – Cotisations Pôle Emploi	440	0,30		
647500 – Médecine du travail et pharmacie	182	0,13		
649000 – Crédit d'impôt compétitivité entrep	-699	-0,48		
Charges sociales	1 681	1,16	1 681	
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 186	1,51		
Amortissements et provisions	2 186	1,51	2 186	
658000 – Charges diverses gestion courante	10	0,01		
Autres charges	10	0,01	10	
Total	17 093	11,82	17 093	
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 603	24,62	35 603	
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	35 603	24,62	35 603	
771800 – Autres produits except. de gestion	300	0,21		
Produits exceptionnels	300	0,21	300	
671200 – Pénalités et amendes	35	0,02		
Charges exceptionnelles	35	0,02	35	
Résultat exceptionnel	265	0,18	265	
695000 – Impôts sur les bénéfices	6 140	4,25		
Impôts sur les bénéfices	6 140	4,25	6 140	

Compte de Résultat détaillé

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 728	20,56	29 728	

Soldes intermédiaires détaillés

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
707100 – Vte mobilier/électroménager 10%	8 279,00	56,59		
707200 – Vte mobilier/électroménager 20%	7 453,50	50,95		
709700 – R.R.R. accordés s/vtes de marchand.	-1 102,73	-7,54		
Ventes de marchandises	14 629,77	100,00		
603700 – Variat. stocks marchandises	-300,00	-2,05		
607000 – Achats mobilier / électroménager	27 290,24	186,54		
607920 – Marchandises CEE	596,38	4,08		
608700 – Frais port s/marchandises	930,83	6,36		
Coût d'achats marchandises vendues	28 517,45	194,93		
MARGE COMMERCIALE	-13 887,68	-94,93		
701000 – Travaux 5.50%	7 000,00	5,39		
701100 – Travaux 10%	101 887,04	78,38		
701200 – Travaux 20%	20 898,47	16,08		
708500 – Ports et frais facturés	199,20	0,15		
Production vendue	129 984,71	100,00		
713300 – Variation encours product. biens	63 295,55	48,69		
Production stockée	63 295,55	48,69		
601000 – Achats matières premières	65 730,32	50,57		
601200 – Achats matières intracommunautaire	612,55	0,47		
604000 – Achats d'études et prestations	32 584,00	25,07		
608100 – Frais port s/matières 1ers	613,08	0,47		
608110 – Frais traitement des déchets	986,97	0,76		
Cie de matières et sous-traitance	100 526,92	77,34		
MARGE DE PRODUCTION	92 753,34	71,36		
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	144 614,48	100,00		
MARGE BRUTE GLOBALE	78 865,66	54,54		
606140 – Fournitures carburant	3 151,93	2,18		
606300 – Achats de petit équipement	2 561,91	1,77		
606310 – Achats vêtements travail	932,04	0,64		
606400 – Achats fournitures administratives	382,77	0,26		
613001 – Location stockage & partage fichier	82,50	0,06		
613510 – Locations de matériel technique	226,84	0,16		
613521 – Location VW transporter fourgon	4 002,30	2,77		
615510 – Entretien du matériel technique	150,80	0,10		
615520 – Entretien du matériel de transport	1 053,19	0,73		
615521 – Maintenance VW transporter fourgon	294,11	0,20		
616100 – Assurances multirisques	895,51	0,62		
616300 – Assurance matériel de transport	636,30	0,44		
616500 – Assurance perte financière / DCPTIA	195,23	0,14		
622600 – Honoraires	1 600,00	1,11		
622601 – honoraires social	826,00	0,57		
622602 – Honoraires juridiques	580,00	0,40		
622700 – Frais d'actes et contentieux	107,43	0,07		
623000 – Publicité	213,39	0,15		
623001 – Hébergement site internet	59,41	0,04		

Soldes intermédiaires détaillés

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
623100 – Annonces et insertions	108,16	0,07		
623400 – Cadeaux à la clientèle	345,00	0,24		
625110 – AUTOROUTE/PARKING	703,02	0,49		
625300 – Forfait kilométriques	1 805,12	1,25		
625600 – Missions	3 666,52	2,54		
625700 – Réceptions	1 300,76	0,90		
626000 – Frais postaux	49,95	0,03		
626100 – Internet Orange	68,86	0,05		
626110 – Frais portable	93,82	0,06		
627800 – Prestations de services bancaires	65,11	0,05		
628110 – Cotisations APNAB	15,73	0,01		
Autres achats et charges externes	26 173,71	18,10		
VALEUR AJOUTEE	52 691,95	36,44		
633300 – Formation continue (organisme)	252,82	0,17		
635430 – Cartes grises	341,76	0,24		
Impôts, taxes et verst assimilés	594,58	0,41		
641100 – Salaires appointements	10 480,15	7,25		
641200 – Congés payés	2 141,00	1,48		
645100 – Cotisations à l'URSSAF	964,56	0,67		
645320 – Cotisations retraites (salariés)	613,10	0,42		
645330 – Cotisations Prévoyance	180,31	0,12		
645400 – Cotisations Pôle Emploi	440,17	0,30		
647500 – Médecine du travail et pharmacie	181,50	0,13		
649000 – Crédit d'impôt compétitivité entrep	-699,00	-0,48		
Charges de personnel	14 301,79	9,89		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	37 795,58	26,14		
758000 – Produits divers gestion courante	3,54			
Autres produits	3,54			
681120 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 186,37	1,51		
Dot. amortissements et provisions	2 186,37	1,51		
658000 – Charges diverses gestion courante	10,05	0,01		
Autres charges	10,05	0,01		
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 602,70	24,62		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	35 602,70	24,62		
771800 – Autres produits except. de gestion	300,00	0,21		
Produits exceptionnels	300,00	0,21		
671200 – Pénalités et amendes	35,00	0,02		
Charges exceptionnelles	35,00	0,02		
Résultat exceptionnel	265,00	0,18		
695000 – Impôts sur les bénéfices	6 140,00	4,25		
Impôts sur les bénéfices	6 140,00	4,25		

Soldes intermédiaires détaillés

	du 01/04/18 au 31/12/18 9 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 727,70	20,56		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU AATELIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 143 216 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 728 euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 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.

Règles et méthodes 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 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.

Créances

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

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 d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 699 euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		11 422		11 422
Immobilisations financières				
Total		11 422		11 422
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		2 186		2 186
Immobilisations financières				
Total		2 186		2 186
ACTIF NET				9 236

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		11 422		11 422
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		11 422		11 422
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 28 611 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 472	18 472	
Autres	9 258	9 258	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	882	882	
Total	28 611	28 611	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 47 269 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 150	29 150		
Dettes fiscales et sociales	11 398	11 398		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 721	6 721		
Produits constatés d'avance				
Total	47 269	47 269		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	6 721			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 6 721 euros.

Charges à payer

	Montant
Honoraires NP	810
Total	810

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	882		
Total	882		

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.

Imprimés Fiscaux

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2019

Exercice ouvert le	01/04/2018	et clos le	31/12/2018	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SASU AATELIER			
SIRET	8 3 8 7 5 4 6 9 5 0 0 0 1 6		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
56 CHEMIN DU MARTINET			
74400 CHAMONIX MONT BLANC			

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	Travaux de menuiserie bois et PVC	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	-----------------------------------	--	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%	6 614	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15 %	28 590				

2 **Plus-values**

PV à long terme imposables à 15 % Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %

PV à long terme imposables à 19% Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0% PV exonérées art. 238 *quindecies*

3 **Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A ☐ Pôle de compétitivité ☐

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* ☐ Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* ☐ Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* ☐ Autres dispositifs ☐ Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* ☐

Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

4 **Option pour le crédit d'impôt outre-mer** : Dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258–SD (art. 223–I–1 *quinquies* C), cocher la case ☐

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258–SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258–SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C–I–2), cocher la case ☐ dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Viseur conventionné ☐ Visa : CGA ☐

Nom, adresse, téléphone, Télécopie

– du comptable : SAS ALTER CONSEIL

19 avenue du Pré de Challes 74940 ANNECY LE VIEUX Tél : 0450606794

– du conseil : Tél :

– du CGA ou du viseur conventionné : Tél :

– N° d'agrément :

Désignation de l'entreprise SASU AATELIER										Néant ☐															
Adresse de l'entreprise 56 CHEMIN DU MARTINET 74400 CHAMONIX MONT BLANC																									
Numéro SIRET* <table border="1"><tr><td>8</td><td>3</td><td>8</td><td>7</td><td>5</td><td>4</td><td>6</td><td>9</td><td>5</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>6</td></tr></table>												8	3	8	7	5	4	6	9	5	0	0	0	1	6
8	3	8	7	5	4	6	9	5	0	0	0	1	6												
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table border="1"><tr><td>9</td></tr></table>						9	Durée de l'exercice précédent* <table border="1"><tr><td></td></tr></table>																		
9																									
										Exercice N clos le 31/12/2018															
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3											
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		{ Fonds commercial*		010				012																
			{ Autres*		014				016																
	Immobilisations corporelles*				028		11 422		030		2 186		9 235												
	Immobilisations financières* (1)				040				042																
	Total I (5)				044		11 422		048		2 186		9 235												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*				050		63 295		052				63 295											
		Marchandises *				060		300		062				300											
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		109		066				109												
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés*				068		18 471		070				18 471										
			Autres* (3)				072		9 257		074				9 257										
	Valeurs mobilières de placement				080				082																
	Disponibilités				084		41 664		086				41 664												
	Charges constatées d'avance *				092		882		094				882												
	Total II				096		133 980		098				133 980												
	Total général (I + II)				110		145 402		112		2 186		143 216												
PASSIF										Exercice N NET		1													
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120						2 000														
	Écarts de réévaluation				124																				
	Réserve légale				126																				
	Réserves réglementées*				130																				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)				131				)		132														
	Report à nouveau				134																				
	Résultat de l'exercice				136						29 727														
	Provisions réglementées				140																				
	Total I				142						31 727														
Provisions pour risques et charges				154																					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156																				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164						64 220														
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166						29 149														
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)				169		6 721		)		172														
Produits constatés d'avance				174																					
Total III				176						111 488															
Total général (I + II + III)				180						143 216															
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195																		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	11 422																	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184																		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SASU AATELIER**Néant ☐ *Exercice N clos le
31/12/2018
1**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		209		210	14 629	
	Production vendue	biens	et livraisons		215		214	129 785	
		services*	intracommunautaires		217		218	199	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)						222	63 295	
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production						224		
	Subventions d'exploitation reçues						226		
	Autres produits						230	3	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	207 913	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	28 817	
	Variation de stocks (marchandises)*						236	(300)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	67 942	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : – immobilier :)						242	58 757	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)						244	594	
	Rémunérations du personnel*						250	12 621	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	1 680	
	Dotations aux amortissements*						254	2 186	
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259		}	262	10	
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
	Total des charges d'exploitation (II)						264	172 310	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	35 602	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)						280		
	Produits exceptionnels (IV)						290	300	
	Charges financières (V)						294		
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		}	300	35	
			dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348					
	Impôts sur les bénéfices* (VII)						306	6 140	
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	29 727	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	29 727	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	6 140			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes–cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248	330			35
	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. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	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	35 203	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	35 203	372	

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

Cegid Group

B - RESULTAT FISCAL

Divers à déduire

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SASU AATELIER										Néant ☐ *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial		400		402		404		406											
		Autres		410		412		414		416											
Immobilisations corporelles		Terrains		420		422		424		426											
		Constructions		430		432		434		436											
		Installations techniques matériel et outillage industriels		440		442	8 638	444		446	8 638										
		Installations générales agencements divers		450		452		454		456											
		Matériel de transport		460		462		464		466											
		Autres immobilisations corporelles		470		472	2 784	474		476	2 784										
		Immobilisations financières		480		482		484		486											
		TOTAL		490		492	11 422	494		496	11 422										
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 amortissements à la fin de l'exercice											
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																			
		Immobilisations incorporelles		500		502		504		506											
Immobilisations corporelles		Terrains		510		512		514		516											
		Constructions		520		522		524		526											
		Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532	1 889	534		536	1 889										
		Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544		546											
		Matériel de transport		550		552		554		556											
		Autres immobilisations corporelles		560		562	296	564		566	296										
		TOTAL		570		572	2 186	574		576	2 186										
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															
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %													
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧													
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 terdecies).						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.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU AATELIER

Néant ☐ ***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

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	17 061
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	23 834
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
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	397	

⁽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

5

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E 2019

Désignation de l'entreprise : SASU AATELIER

Néant

*

Exercice ouvert le : 01/04/2018

et clos le : 31/12/2018

Durée en nombre de mois

9

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	1
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I

Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	144 614
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	144 614

II

Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	3
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	63 595
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	63 599

III

Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	96 760
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	54 446
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	10
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	151 216

IV

Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	56 997
-----------------------------	-----------------------------	-----	--------

V

Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC et 1329-DEF)	117	56 997
--	-----	--------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE

020

X

Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	192 819
Effectifs au sens de la CVAE	023	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	

Période de référence	024	0	1	/	0	4	/	2	0	1	8	160	3	1	/	1	2	/	2	0	1	8
Date de cessation												186										

Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1

(1)

1

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 8 3 8 7 5 4 6 9 5 0 0 0 1 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SASU AATELIER

ADRESSE (voie) 56 CHEMIN DU MARTINET

CODE POSTAL 74400

VILLE CHAMONIX MONT BLANC

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	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

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 COUTTET THEOPHILE Prénom(s) Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 100

Naissance : Date 15081991 N° Département 74 Commune CHAMONIX MONT BLANC Pays FRANCE

Adresse : N° 1 Voie ALLEE DE LA BEDIERE

Code Postal 74240 Commune GAILLARD Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

(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.

**Procès-verbal des décisions ordinaires de l'associé unique
en date du 22 mai 2019**

AATELIER SASU (ci-après « la Société »)

**SASU au capital social de 2 000 Euro dont le siège se situe 56 chemin du Martinet, 74400
Chamonix, enregistrée au Registre du Commerce et des Sociétés (« RCS ») d'Annecy Sous
le numéro 838 754 695**

Je soussigné, Monsieur Théophile Couttet, agissant en qualité de Président et seul associé de la société AATELIER SASU, a pris des décisions portant sur les points suivants :

RAPPEL DE L'ORDRE DU JOUR

1. Reprise des engagements souscrits par la Société en formation
2. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

Résolution numéro 1 :

L'associé décide de reprendre les actes et engagements souscrits par la Société avant son immatriculation au RCS. Il s'agit notamment des actes suivants :

Ces actes et engagements sont présentés dans un état annexé au présent procès-verbal.

Résolution numéro 2 :

L'associé unique, après avoir pris acte du résultat de l'exercice et des comptes de la société, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution numéro 3 :

L'associé unique prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice 29 727,70 Euros ; il est décidé d'affecter le montant de ce bénéfice comme suit :

- à la réserve légale, 5% des bénéfices dans la limite de 10% du capital social soit la somme de 200 Euros,
- à titre de dividendes pour 20 000 euros,
- le solde soit 9 527,70 euros au poste de "report à nouveau".

Ann. Ment.

Il a été dressé le présent procès-verbal par l'associé unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à Chamonix, le 22 mai 2019



Signature de l'associé unique

Théophile Couttet