

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 03010

Numéro SIREN : 822 698 072

Nom ou dénomination : A.S RACING

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2020 sous le numéro de dépôt 1551

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS A.S RACING
ROUTE DE MURVIEL
LE MAS DIEU
34570 MONTARNAUD

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	93 273 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	71 469 Euros
- Résultat net comptable,	(108 988)Euros

Fait à MEJANNES LES ALES
Le 29/10/2019

Landry BARTHE
EXPERT COMPTABLE

Maryse BELLAGAMBA
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 16	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 999	938	4 061	366	3 695	NS
	Autres immobilisations corporelles	104 579	27 753	76 826	231 260	154 434	66.78
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		109 578	28 691	80 887	231 626	150 739	65.08
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	10 190		10 190	2 400	7 790	324.58
	Autres créances	200		200	3 981	3 780	94.97
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 587		1 587		1 587	
	Charges constatées d'avance (3)	409		409	138	271	196.05
Total III		12 387		12 387	6 519	5 868	90.01
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		121 964	28 691	93 273	238 145	144 872	60.83

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 16		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	94 823				94 823	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	108 988		94 823		14 164	14.94
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	193 811		84 823		108 988	128.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	262 431		1 505 312 967		1 505 50 536	100.00 16.15
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 690		5 000		690	13.80
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	14 014 4 949		1 472 525		12 542 4 425	852.33 843.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			1 500		1 500	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	287 084		322 968		35 884	11.11
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		93 273		238 145		144 872	60.83

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 16	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	71 469		71 469	45 883	25 586	55.76
Chiffre d'affaires NET	71 469		71 469	45 883	25 586	55.76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			9	27	18	66.30
Total des Produits d'exploitation (I)			71 478	45 910	25 568	55.69
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 773	20 672	14 100	68.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			91 327	50 739	40 589	80.00
Impôts, taxes et versements assimilés			459	452	7	1.55
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 868	68 765	33 897	49.29
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	82	81	98.89
Total des Charges d'exploitation (II)			161 428	140 710	20 718	14.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			89 950	94 800	4 850	5.12
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		983		23	960	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		983		23	960	NS
2. Résultat financier (V-VI)		983		23	960	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		90 933		94 823	3 891	4.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		154 167			154 167	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		154 167			154 167	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		828			828	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		171 394			171 394	
Total VIII		172 222			172 222	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		18 055			18 055	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		225 645		45 910	179 735	391.49
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		334 632		140 733	193 899	137.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		108 988		94 823	14 164	14.94

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 16	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 061	366	3 695	NS
21550000 OUTILLAGES INDUSTRIELS	1 678	480	1 198	249.52
21570000 AGENCEMENT ET AMENAGEMENT	3 321		3 321	
28155000 AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL	413	114	299	262.28
28157000 AMORT.AGENCEMENT AMENAGEMENT	525		525	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 826	231 260	154 434	66.78
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	103 975	58 972	45 003	76.31
21828000 MATERIEL DE TRANSPORT INTRACOM		240 336	240 336	100.00
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	603	603		
28182000 AMORT. MAT. DE TRANSPORT	27 327	10 483	16 844	160.68
28182800 AMORT. MAT. TRANSP. INTRACOM		57 944	57 944	100.00
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU	426	224	202	90.18
Total II	80 887	231 626	150 739	65.08
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	10 190	2 400	7 790	324.58
41100000 CLIENTS	4 500	2 400	2 100	87.50
41810000 Clients - Factures à établir	5 690		5 690	
AUTRES CREANCES	200	3 981	3 780	94.97
44562000 TVA DED. SUR IMMOBILISATIONS		380	380	100.00
44566000 TVA DED. s/ ABS		897	897	100.00
44567000 CREDIT DE TVA		446	446	100.00
44568000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM		525	525	100.00
44571200 TVA COLLECTEE 20%	198	1 733	1 535	88.58
44586000 TVA S/FNP	3		3	
DISPONIBILITES	1 587		1 587	
51200000 CREDIT AGRICOLE	1 587		1 587	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	409	138	271	196.05
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	409	138	271	196.05
Total III	12 387	6 519	5 868	90.01
TOTAL GENERAL	93 273	238 145	144 872	60.83

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 16	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	10 000	10 000		
10100000 CAPITAL		10 000	10 000	100.00
10130000 CAPITAL souscrit - versé	10 000		10 000	
REPORT A NOUVEAU	94 823		94 823	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	94 823		94 823	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	108 988	94 823	14 164	14.94
Total I	193 811	84 823	108 988	128.49
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		1 505	1 505	100.00
51200000 CREDIT AGRICOLE		1 505	1 505	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	262 431	312 967	50 536	16.15
45500000 C. C. Sylvain ABRIL	81 452	82 967	1 514	1.83
45520000 C.C. SAS PAUSYBE	180 979	230 000	49 021	21.31
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	5 690	5 000	690	13.80
41910000 CLIENTS - ACOMPTES RECUS	5 690	5 000	690	13.80
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	14 014	1 472	12 542	852.33
40100000 FOURNISSEURS	13 968	1 472	12 497	849.22
40810000 Fournisseurs - Fact non parven	46		46	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 949	525	4 425	843.21
44551000 TVA A PAYER	1 615		1 615	
44578000 TVA COLLECTEE INTRACOM		525	525	100.00
44580000 TVA A REGULARISER	2 386		2 386	
44587000 TVA sur factures à établir	948		948	
AUTRES DETTES		1 500	1 500	100.00
41100000 CLIENTS		1 500	1 500	100.00
Total IV	287 084	322 968	35 884	11.11
TOTAL GENERAL	93 273	238 145	144 872	60.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	71 469		45 883		25 586	55.76
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	40 699		3 400		37 299	NS
70610000 LOCATION FIESTA R5			39 983		39 983	100.00
70615000 LOCATION DS3 R3	30 770		2 500		28 270	NS
Chiffre d'affaires NET	71 469		45 883		25 586	55.76
AUTRES PRODUITS	9		27		18	66.30
75800000 PRODUITS DIVERSES DE GESTION	9		27		18	66.30
Total des Produits d'exploitation	71 478		45 910		25 568	55.69
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	34 773		20 672		14 100	68.21
60222000 FOURN. CONSOMMABLES	21 400		258		21 142	NS
60222008 FOURN. CONSOMMABLE INTRACOM	405		13 567		13 162	97.01
60222100 PNEUS (TYRES)	12 967		3 660		9 307	254.29
60222280 JANTES FIESTA R5 INTRACOM			3 187		3 187	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	91 327		50 739		40 589	80.00
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	12 722		3 460		9 262	267.65
60500000 ACHATS DE MATERIEL EQUIPMT	493		249		244	98.23
60614000 CARBURANT VEHICULE			636		636	100.00
60614100 CARBURANT VEHICULE	5 267		3 997		1 270	31.77
60630000 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPMT	6 429		1 659		4 770	287.53
60631000 VETEMENT DE TRAVAIL	335				335	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	358				358	
60650000 EQUIPEMENT STAND ET ATELIER	327		580		253	43.67
61100000 ASSISTANCE REVISION			4 707		4 707	100.00
61300000 LOCATION PISTES	1 280		520		760	146.17
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	3 325				3 325	
61351000 LOCATION VOITURE	1 069		2 885		1 816	62.95
61352000 LOCATION MOBILIERE	209				209	
61510000 ENTRETIEN FIESTA R5			3 693		3 693	100.00
61511000 ENTRETIEN VEHICULES	5 020		5 014		7	0.14
61520000 ENTRETIEN DS3 R3	28 190		1 251		26 939	NS
61600000 ASSURANCES	716		2 263		1 547	68.37
61610000 MULTIRISQUES	138		716		578	80.72
61620000 ENGAGEMENT COMPETITIONS	7 172				7 172	
62260000 HONORAIRES	2 658		3 502		844	24.11
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	43		162		119	73.35
62300000 PUBLICITES	7 576		4 342		3 234	74.49
62340000 CADEAUX CLIENTS			288		288	100.00
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	532		736		204	27.70
62420000 TRANSPORT SUR ACHATS EXO			3 092		3 092	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 943		3 587		644	17.96
62570000 Frais Réceptions	233				233	
62571000 RESTAURANTS	707				707	
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 158		1 843		685	37.18
62700000 SERVICES BANCAIRES	699		1 317		618	46.91
62800100 COTISATIONS	1 730		240		1 490	620.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	459		452		7	1.55
63511000 CFE	459		452		7	1.55

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 16	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	34 868	68 765	33 897-	49.29-
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	34 868	68 765	33 897-	49.29-
AUTRES CHARGES	1	82	81-	98.89-
65800000 CHGES DIV. GEST. COURANTE	1	82	81-	98.89-
Total des Charges d'exploitation	161 428	140 710	20 718	14.72
Résultat d'exploitation	89 950-	94 800-	4 850	5.12
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	983	23	960	NS
66150000 Intérêts des comptes courants	979		979	
66160000 INTERETS BANCAIRES	4	23	19-	82.03-
Total des Charges financières	983	23	960	NS
Résultat financier	983-	23-	960-	NS
Résultat courant avant impôts	90 933-	94 823-	3 891	4.10
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	154 167		154 167	
77500000 PRODUIT CESSION ELEMENT ACTIF	154 167		154 167	
Total des Produits exceptionnels	154 167		154 167	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	828		828	
67120000 PENALITES ET AMENDES	828		828	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	171 394		171 394	
67500000 Val compt élément actif cédés	171 394		171 394	
Total des Charges exceptionnelles	172 222		172 222	
Résultat exceptionnel	18 055-		18 055-	
Total des produits	225 645	45 910	179 735	391.49
Total des charges	334 632	140 733	193 899	137.78
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	108 988-	94 823-	14 164-	14.94-

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12		31/12/2017	16		Euros	%
Ventes marchandises + Production	71 469	100.00		45 883	100.00		25 586	55.76
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	71 469	100.00		45 883	100.00		25 586	55.76
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	71 469	100.00		45 883	100.00		25 586	55.76
- Matières premières, approvisionnements consommés	34 773	48.65		20 672	45.05		14 100	68.21
- Sous traitance directe	13 215	18.49		3 709	8.08		9 506	256.29
Marge brute de production	23 481	32.86		21 502	46.86		1 979	9.21
Marge brute globale	23 481	32.86		21 502	46.86		1 979	9.21
- Autres achats + charges externes	78 112	109.30		47 030	102.50		31 082	66.09
Valeur ajoutée	54 631	76.44		25 528	55.64		29 103	114.01
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés	459	0.64		452	0.99		7	1.55
- Salaires du personnel								
- Charges sociales du personnel								
Excédent brut d'exploitation	55 090	77.08		25 980	56.62		29 110	112.05
+ Autres produits de gestion courante	9	0.01		27	0.06		18	66.30
- Autres charges de gestion courante	1			82	0.18		81	98.89
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements	34 868	48.79		68 765	149.87		33 897	49.29
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	89 950	125.86		94 800	206.61		4 850	5.12
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières	983	1.38		23	0.05		960	NS
Résultat courant	90 933	127.23		94 823	206.66		3 891	4.10
+ Produits exceptionnels	154 167	215.71					154 167	
- Charges exceptionnelles	172 222	240.97					172 222	
Résultat exceptionnel	18 055	25.26					18 055	
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	108 988	152.50		94 823	206.66		14 164	14.94

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
	%	CA	%	CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	71 469	100.00	45 883	100.00	25 586	55.76
PRODUCTION VENDUE	71 469	100.00	45 883	100.00	25 586	55.76
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	40 699	56.95	3 400	7.41	37 299	NS
70610000 LOCATION FIESTA R5			39 983	87.14	39 983	100.00
70615000 LOCATION DS3 R3	30 770	43.05	2 500	5.45	28 270	NS
PRODUCTION DE L'EXERCICE	71 469	100.00	45 883	100.00	25 586	55.76
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	34 773	48.65	20 672	45.05	14 100	68.21
60222000 FOURN. CONSOMMABLES	21 400	29.94	258	0.56	21 142	NS
60222008 FOURN. CONSOMMABLE INTRACOM	405	0.57	13 567	29.57	13 162	97.01
60222100 PNEUS (TYRES)	12 967	18.14	3 660	7.98	9 307	254.29
60222280 JANTES FIESTA R5 INTRACOM			3 187	6.95	3 187	100.00
SOUS TRAITANCE DIRECTE	13 215	18.49	3 709	8.08	9 506	256.29
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	12 722	17.80	3 460	7.54	9 262	267.65
60500000 ACHATS DE MATERIEL EQUIPMT	493	0.69	249	0.54	244	98.23
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	23 481	32.86	21 502	46.86	1 979	9.21
MARGE BRUTE GLOBALE	23 481	32.86	21 502	46.86	1 979	9.21
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	78 112	109.30	47 030	102.50	31 082	66.09
60614000 CARBURANT VEHICULE			636	1.39	636	100.00
60614100 CARBURANT VEHICULE	5 267	7.37	3 997	8.71	1 270	31.77
60630000 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPMT	6 429	9.00	1 659	3.62	4 770	287.53
60631000 VETEMENT DE TRAVAIL	335	0.47			335	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	358	0.50			358	
60650000 EQUIPEMENT STAND ET ATELIER	327	0.46	580	1.26	253	43.67
61100000 ASSISTANCE REVISION			4 707	10.26	4 707	100.00
61300000 LOCATION PISTES	1 280	1.79	520	1.13	760	146.17
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	3 325	4.65			3 325	
61351000 LOCATION VOITURE	1 069	1.50	2 885	6.29	1 816	62.95
61352000 LOCATION MOBILIERE	209	0.29			209	
61510000 ENTRETIEN FIESTA R5			3 693	8.05	3 693	100.00
61511000 ENTRETIEN VEHICULES	5 020	7.02	5 014	10.93	7	0.14
61520000 ENTRETIEN DS3 R3	28 190	39.44	1 251	2.73	26 939	NS
61600000 ASSURANCES	716	1.00	2 263	4.93	1 547	68.37
61610000 MULTIRISQUES	138	0.19	716	1.56	578	80.72
61620000 ENGAGEMENT COMPETITIONS	7 172	10.04			7 172	
62260000 HONORAIRES	2 658	3.72	3 502	7.63	844	24.11
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	43	0.06	162	0.35	119	73.35
62300000 PUBLICITES	7 576	10.60	4 342	9.46	3 234	74.49
62340000 CADEAUX CLIENTS			288	0.63	288	100.00
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	532	0.74	736	1.60	204	27.70
62420000 TRANSPORT SUR ACHATS EXO			3 092	6.74	3 092	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 943	4.12	3 587	7.82	644	17.96
62570000 Frais Réceptions	233	0.33			233	
62571000 RESTAURANTS	707	0.99			707	
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 158	1.62	1 843	4.02	685	37.18
62700000 SERVICES BANCAIRES	699	0.98	1 317	2.87	618	46.91
62800100 COTISATIONS	1 730	2.42	240	0.52	1 490	620.83

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12		31/12/2017	16		Euros	%
VALEUR AJOUTEE	54 631		76.44	25 528		55.64	29 103	114.01
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES 63511000 CFE	459		0.64	452		0.99	7	1.55
	459		0.64	452		0.99	7	1.55
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	55 090		77.08	25 980		56.62	29 110	112.05
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 75800000 PRODUITS DIVERSES DE GESTION	9		0.01	27		0.06	18	66.30
	9		0.01	27		0.06	18	66.30
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE 65800000 CHGES DIV. GEST. COURANTE	1			82		0.18	81	98.89
	1		0.00	82		0.18	81	98.89
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS 68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	34 868		48.79	68 765		149.87	33 897	49.29
	34 868		48.79	68 765		149.87	33 897	49.29
RESULTAT D'EXPLOITATION	89 950		125.86	94 800		206.61	4 850	5.12
CHARGES FINANCIERES 66150000 Intérêts des comptes courants 66160000 INTERETS BANCAIRES	983		1.38	23		0.05	960	NS
	979		1.37				979	
	4		0.01	23		0.05	19	82.03
RESULTAT COURANT	90 933		127.23	94 823		206.66	3 891	4.10
PRODUITS EXCEPTIONNELS 77500000 PRODUIT CESSION ELEMENT ACTIF	154 167		215.71				154 167	
	154 167		215.71				154 167	
CHARGES EXCEPTIONNELLES 67120000 PENALITES ET AMENDES 67500000 Val compt élément actif cédés	172 222		240.97				172 222	
	828		1.16				828	
	171 394		239.82				171 394	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 055		25.26				18 055	
RESULTAT NET	108 988		152.50	94 823		206.66	14 164	14.94



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31122018	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
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:	
SAS A.S RACING				ROUTE DE MURVIEL LE MAS DIEU 34570 MONTARNAUD	
SIRET	8	2	2	6	9
	8	0	7	2	0
	0	0	0	1	1
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS 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%	Déficit	108 160
	Bénéfice imposable à 15%				

2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 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 en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Pôle de compétitivité, art. 44 undecies	
Entreprises nouvelles, art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 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 2,50%					

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre					
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				Nom	
				NIF	
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 ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom	
				NIF	

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?			OUI	X	NON
			Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGI D

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:				Nom et adresse du conseil:			
Tél:				Tél:			
OGA/OMGA		Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:				Date:	30/10/2019	Lieu:	MONTARNAUD
				Qualité et nom du signataire:		PRESIDENT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné				Signature		ABRIL Sylvain Adrien Pierr	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H										REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																					
Montant global brut des distributions (1)										payées par la société elle-même										a	payées par un établissement chargé du service des titres										b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c																					
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d																					
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)										e																					
										f																					
										g																					
										h																					
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i																					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j																					
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)																					
I										REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																					
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants										Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.																			
										Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit		Année au cours de laquelle le versement à été effectué.		Montant des sommes versées :																	
														à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les													
1										2		3		4		Indemnités forfaitaires.		Rembours-ements.		Indemnités forfaitaires.		Rembour-ements.									
J										DIVERS																					
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																															
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																															
K										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																					
REMUNERATIONS										MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%																					
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)										MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																					
										MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice																					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)										MVLT réalisée au cours de l'exercice																					
										MVLT restant à reporter																					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise										SAS A.S RACING										Néant		☐ *																																					
Adresse de l'entreprise										ROUTE DE MURVIEL										34570 MONTARNAUD																																							
Numéro SIRET *										82269807200011																																																	
Durée de l'exercice en nombre de mois *										12										Durée de l'exercice précédent *										16																													
																				Exercice N clos le										31122018										Exercice N-1 clos le										31122017									
ACTIF										Brut										Amortissements - Provisions										Net										Net																			
										1										2										3										4																			
ACTIF IMMOBILISE	Immobiliations incorporelles	Fonds commercial *	010							012																																																	
		Autres *	014							016																																																	
	Immobiliations corporelles *		028	109 578						030	28 691						80 887						231 626																																				
	Immobiliations financières * (1)		040							042																																																	
	Total I (5)		044	109 578						048	28 691						80 887						231 626																																				
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050							052																																																	
	Marchandises *		060							062																																																	
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes		064							066																																																	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	10 190						070							10 190						2 400																																				
		Autres * (3)	072	200						074							200						3 981																																				
	Valeurs mobilières de placement		080							082																																																	
	Disponibilités		084	1 587						086							1 587																																										
	Charges constatées d'avance *		092	409						094							409						138																																				
	Total II		096	12 387						098							12 387						6 519																																				
	Total général (I+II)		110	121 964						112	28 691						93 273						238 145																																				
PASSIF																				Exercice N NET										1										Exercice N-1 NET										2									
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *										120	10 000						10 000																																									
	Ecart de réévaluation										124																																																
	Réserve légale										126																																																
	Réserves réglementées*										130																																																
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *										131																																																
	Report à nouveau										134	(94 823)																																															
	Résultat de l'exercice										136	(108 988)												(94 823)																																			
	Provisions réglementées										140																																																
Total I										142	(193 811)												(84 823)																																				
Provisions pour risques et charges										154																																																	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156													1 505																																			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164	5 690												5 000																																			
	Fournisseurs et comptes rattachés *										166	14 014												1 472																																			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)										169	262 431												314 991																																			
	Produits constatés d'avance										174																																																
Total III										176	287 084												322 968																																				
Total général (I + II + III)										180	93 273												238 145																																				
REVENUS	(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	55 872																																									
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199							(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *						184	154 167																																									

* 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 SAS A.S RACING

Néant

*

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 1 8

Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 1 7

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *			209	
Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	
	services *		217	
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			
Production immobilisée *				
Subventions d'exploitation reçues				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	(I)			

210		
214		
218	71 469	45 883
222		
224		
226		
230	9	27
232	71 478	45 910

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises) *				
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				
Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	459	)
Rémunérations du personnel *				
Charges sociales (cf. renvoi 380)				
Dotations aux amortissements *				
Dotations aux provisions				
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
Total des charges d'exploitation	(II)			

234		
236		
238	34 773	20 672
240		
242	91 327	50 739
244	459	452
250		
252		
254	34 868	68 765
256		
262	1	82
264	161 428	140 710
270	(89 950)	(94 800)

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Produits financiers	(III)			
Produits exceptionnels	(IV)			
Charges financières	(V)			
Charges exceptionnelle	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348		
Impôts sur les bénéfices *	(VII)			

280		
290	154 167	
294	983	23
300	172 222	
306		

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

310	(108 988)	(94 823)
-----	-------------	------------

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

312		314	108 988
-----	--	-----	---------

Réintégrations

Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				
Provisions non déductibles *				
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				
Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				

316		
318		
322		
324		
330	828	
251		
998		
999		

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				
Entreprise nouvelle (44, sexies)	986		Zone franche urbaine (44, octies et octies A)	987
Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989
Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344
"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655			

997		
138		342
990		
992		350

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1
Déficit col. 2

352		354	108 160
-----	--	-----	---------

Déficits

Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				
Déficits antérieurs reportables : *	94.....826	ont imputés sur le résultat :		

356		360	
-----	--	-----	--

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1
Déficit col. 2

370		372	108 160
-----	--	-----	---------

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

31/12/2018

Détail des réintégrations diverses		
Impôts et taxes non déductibles		828
Total des réintégrations diverses	330	828

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)										Désignation de l'entreprise : SAS A.S RACING										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		480		442		4 519		444				446		4 999			
		Installations générales agencements divers		450				452				454				456					
		Matériel de transport		460		299 308		462		51 003		464		246 336		466		103 975			
		Autres immobilisations corporelles		470		603		472				474				476		603			
		Immobilisations financières		480				482		350		484		350		486					
		TOTAL		490		300 391		492		55 872		494		246 686		496		109 578			
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		114		532		824		534				536		938			
		Installations générales, agencements, aménagements divers		540				542				544				546					
		Matériel de transport		550		68 427		552		33 842		554		74 942		556		27 327			
		Autres immobilisations corporelles		560		224		562		202		564				566		426			
		TOTAL		570		68 765		572		34 868		574		74 942		576		28 691			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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											
		M-SPORT (FORD FIES		caution loyer vill		SAUVAN (REMORQUE K															
		6		7		8		9		10											
Immobilisations		Valeur d'actif *		Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values											
		①		②		③		④		Court terme *		Long terme									
										⑤		19 % ⑥		15 % ou 12.8 % ⑦		0 % ⑧					
1		240 336		73 221		167 115		150 000		(17 115)											
2		350				350				(350)											
3		6 000		1 721		4 279		4 167		(112)											
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL		578 246 686		580 74 942		582 171 744		584 154 167		586 (17 577)		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 (17 577)		585		597				599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.
(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A.S RACING

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					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le 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 matériel et outillage	730		735		4				
Inst. générales agenc. am. divers	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)			982	94 823	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI			995	
Déficits imputés			983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)			996	
Déficits reportables			984	94 823					
Déficits de l'exercice			860	108 160					
Total des déficits restant à reporter			870	202 983					

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	46 071
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	15 288
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 lignes 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 (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A . S RACING										Néant		☒	*
Exercice ouvert le : 01/01/2018				et clos le : 31/12/2018				Durée en nombre de mois		1	2		
DECLARATION DES EFFECTIFS													
Effectif moyen du personnel * :										376			
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			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										105			
TOTAL 1										106			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée													
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										115			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										143			
Subventions d'exploitation reçues										113			
Variation positive des stocks										111			
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			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)													
Achats										121			
Variation négative des stocks										145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125			
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										148			
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										150			
TOTAL 3										152			
IV- Valeur ajoutée produite													
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										137			
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises													
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).										117			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE													
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD													
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				020									
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)				022		Effectifs au sens de la CVAE *				023			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						026							
Période de référence				024		160							
Date de cessation						186							
(1) 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 § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.													

A.S RACING

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000.00 €

Siège social : Le Mas Dieu Route de Murviel

34570 Montarnaud

822 698 072 RCS MONTPELLIER

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 JUIN 2019

L'an deux mille dix-neuf,

et le vingt-neuf juin, à huit heures ,

les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation faite par le président, par lettre simple en date du 4 juin 2019.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Sylvain ABRIL préside la séance en qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 1 000 actions composant le capital.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les copies des lettres de convocation,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- le rapport de gestion du président,
- le texte des résolutions proposées.

Puis le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du président, la liste des associés, le texte des résolutions proposées ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion du président sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus au président,
- Affectation des résultats,



- Examen du rapport spécial du président sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses

Monsieur le président donne lecture du rapport de gestion .

Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

L'assemblée générale précise qu'il n'y a pas eu de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts soumises à approbation.

En conséquence, elle donne au président quitus entier et sans réserves de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 108 987.64 €, de la manière suivante :

- de reporter purement et simplement la perte de l'exercice, s'élevant à -108 987.64€ au compte "Report à Nouveau"

Dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes.

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial prend acte de ce qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

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

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

M

A-S

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Il a également été établi une feuille de présence signée par les associés.

Monsieur Sylvain ABRIL



Madame Joëlle MAYENOBE

