

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00132 Numéro SIREN : 413 192 212 Nom ou dénomination : A.Co.Pro
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2019 sous le numéro de dépôt 2012

Greffe du tribunal de commerce de ROANNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/2012

Déposant :

Nom/dénomination : A.Co.Pro

Forme juridique :

N° SIREN : 413 192 212

N° gestion : 1997 B 00132

SAS A CO PRO

IMPRIMES FISCAUX

2019 Bilan Actif

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

19 JUL. 2019

N° 2012

Vernaculaire obligatoire (article 53 du Code général des impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise SAS A CO PRO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Régime de l'entreprise 139 Rue Michel Roadet 42153 RIORGES		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 4 1 3 1 9 2 2 1 2 0 0 0 3 8		Néant *	
		Exercice N clos le 31/12/2018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement * AB		AC
	Frais de développement * CX		CQ
	Concessions, brevets et droits similaires AF	2 350	AG 1 946 404
	Fonds commercial (1) AH	1 524	AI 1 524
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM
	Terrains AN		AO
	Constructions AP		AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	93 966	AS 93 099 867
	Autres immobilisations corporelles AT	123 771	AU 116 078 7 692
	Immobilisations en cours AV		AW
	Avances et acomptes AX		AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT
	Autres participations CU		CV
	Créances rattachées à des participations BB		BC
	Autres titres immobilisés BD		BE
	Prêts BF		BG
	Autres immobilisations financières* BH		BI
TOTAL (II) BJ		221 612	BK 211 124 10 488
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements BL	134 173	BM 134 173
	En cours de production de biens BN	78 900	BO 78 900
	En cours de production de services BP		BQ
	Produits intermédiaires et finis BR		BS
	Marchandises BT		BU
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	9 240	BY 515 8 725
	Autres créances (3) BZ	31 334	CA 31 334
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE
Disponibilités CF	15 088	CG 15 088	
Charges constatées d'avance (3)* CH	63 620	CI 63 620	
TOTAL (III) CJ		332 356	CK 515 331 841
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Ecart de conversion actif* (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	553 968	1A 211 639 342 329
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an CR	
Immobilités :		Stocks :	
		Créances :	

Cepid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

FIDUCIAIRE BLANC ET ASSOCIES

Page 27

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable



Signature

SAS A CO PRO

IMPRIMES FISCAUX

2051 - Bilan Passif avant répartition

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise		SAS A CO PRO		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 58 000 ...)	DA	58 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 800		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	69 691		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(15 344)		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	118 147		
Autre fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	303		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	7 410		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	78 683		
	Dettes fiscales et sociales	DY	67 242		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	70 541			
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	224 182		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	342 329		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	224 182			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	303			

* Les explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cepid Group

FIDUCIAIRE BLANC ET ASSOCIES

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page 28



Signature: *JP. K...*

SAS A CO PRO

IMPRIMES FISCAUX

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

(3)

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS A CO PRO						Néant ☐ *			
		Exercice N				Total			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	1 255 248	FE		FF	1 255 248		
		FG		FH		FI			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 255 248	FK		FL	1 255 248		
	Production stockée*					FM	(17 100)		
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	358		
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 238 507	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	509 530		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(6 255)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	242 969		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	13 448		
	Salaires et traitements*					FY	329 547		
	Charges sociales (10)					FZ	157 768		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	4 576	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)					GE	13		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 251 599	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(13 092)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	40		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	40		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	510		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	510		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(470)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(13 562)		

Cegid Group

(RENOVOIS : voir tableau n° 2053) * Les explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

FIDUCIAIRE BLANC ET ASSOCIES

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page 29



J.P. 1/27

SAS A CO PRO

IMPRIMES FISCAUX

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

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

Designation de l'entreprise		SAS A CO PRO		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	677	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	830	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	1 507	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	40	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	3 849	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	3 889	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(2 382)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	(600)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 240 055		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	1 255 399		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(15 344)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HN	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	358
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	3 512
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	3 512	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			obligatoires A9		
				Exercice N		
Pénalités, amendes fiscales et pénales				35		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				5		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				3 849		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion					677	
Produits des cessions d'éléments d'actif					830	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

FIDUCIAIRE BLANC ET ASSOCIES

Page 30

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable



ANNEXE COMPTABLE

Désignation de la société : SAS A CO PRO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 342 329 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 15 344 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 13/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

1 - Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions comptables ont été appliquées 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 .

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

FIDUCIAIRE BLANC ET ASSOCIES

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Page 6

ANNEXE COMPTABLE

Crédit d'impôt compétitivité et emplois

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 13 491 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Ce crédit d'impôt est utilisé à conforter les capitaux propres de notre société, et ainsi permettre son développement, le maintien de l'emploi, et le financement des dépenses nécessaires à la continuité de l'exploitation.

Dépréciation de l'actif

L'ensemble des actifs, y compris le fonds de commerce qui a fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice, ne donne pas lieu à dépréciation.

Autres éléments significatifs

NEANT

ANNEXE COMPTABLE

3 - Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

	2018	2017	2016	2015
- Fonds commercial	1 524			1 524
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 350			2 350
Immobilisations incorporelles	3 874			3 874
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	92 978	989		93 967
- Installations générales, agencements aménagements divers	84 392		7 591	76 801
- Matériel de transport	25 365			25 365
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 940	1 665		21 605
Immobilisations corporelles	222 675	2 654	7 591	217 738
- Participations évaluées par mise en				
- Prêts et autres immobilisations financières	830		830	
Immobilisations financières	830		830	
ACTIF IMMOBILISE	226 549	2 654	8 421	221 612

FIDUCIAIRE BLANC ET ASSOCIES

Page 8

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

ANNEXE COMPTABLE

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		2 654		2 654
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 654		2 654
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 591	830	8 421
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		7 591	830	8 421

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2018
Éléments achetés	1 524
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1 524

Actif circulant**Etat des créances**

	Montant Total	Échéances à moins d'un an	Échéances 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	9 240	9 240	
Autres	31 335	31 335	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 620	63 620	
Total	104 195	104 195	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

4 - Notes sur le bilan passif**Capitaux Propres****Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 58 000,00 euros décomposé en 3 625 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 625	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 625	16,00

ANNEXE COMPTABLE

Dettes

Etat des dettes

	2017	2018	2019	2020
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	304	304		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 683	78 683		
Dettes fiscales et sociales	67 242	67 242		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	77 953	77 953		
Produits constatés d'avance				
Total	224 182	224 182		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	7 411			

5 - Détail des produits et charges

Produits à recevoir

	2018
FOURNIS.RRR A OBTENIR	240,00
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	40,37
Total	280,37

ANNEXE COMPTABLE

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Impôts
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	63 620,41		
Total	63 620,41		

Charges à payer

	Montant
BANQUES INTERETS COURUS	303,69
ETAT AUTRES CH. A PAYER	2 134,00
Total	2 437,69

A CO PRO

Société Par Actions Simplifiée au capital de 58 000.00 €

Siège social : 139 Rue Michel Rondet ZI La Vilette

42153 RIORGES

413 192 212 RCS ROANNE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 24 JUIN 2019**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 15 344.36 €, de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à -15 344.36 €

sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de

69 691.76 €

qui ressortira ainsi à 54 347.40 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
31/12/2017	24 976.25	6.89	24 976.25	24 976.25	0.00	0.00
31/12/2016	24 976.25	6.89	24 976.25	25 000.00	0.00	0.00
31/12/2015	24 976.25	6.89	24 976.25	25 000.00	0.00	0.00

