

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00953 Numéro SIREN : 813 533 502 Nom ou dénomination : A.R.V.S

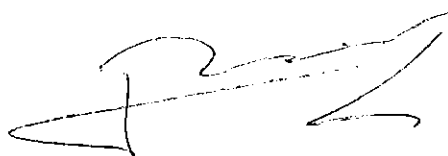
Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2020 sous le numéro de dépôt 5972

A.R.V.S
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : rue du Docteur Schweitzer
57130 ARS SUR MOSELLE
R.C.S. METZ 813 533 502

BILAN DE L'EXERCICE SOCIAL

CLOS LE 30 JUIN 2020

*Certifié conforme à l'original,
Le Président,
Antonio RINALDI*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Antonio Rinaldi', written in a cursive style.

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	4 410	4 410		
Fonds commercial (1)	70 000		70 000	70 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	187 662	148 366	39 296	46 433
Autres immobilisations corporelles	24 182	13 086	11 096	1 211
Immobilisations corporelles en cours	5 180		5 180	
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 660		7 660	7 660
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	299 093	165 861	133 232	125 304
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements	63 606		63 606	53 730
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	12 973		12 973	14 530
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	180 831	5 500	175 331	187 417
Autres créances	10 684		10 684	139 285
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	535 676		535 676	794 535
Charges constatées d'avance (3)	1 764		1 764	1 250
TOTAL ACTIF CIRCULANT	805 533	5 500	800 033	1 190 747
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 104 626	171 361	933 265	1 316 051
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	467 368	183 813
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	81 708	283 555
Subventions d'investissement	4 921	6 419
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	608 997	528 786
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	124 675	183 603
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 961	196 415
Dettes fiscales et sociales	151 632	407 247
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	324 268	787 264
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	933 265	1 316 051
 (1) Dont à plus d'un an (a)	65 584	98 559
(1) Dont à moins d'un an (a)	258 684	688 705
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	338	1 423
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.R.V.S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 933 265 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 81 708 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par le gérant.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 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, sont 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 transport : 4 à 5 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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Informations complémentaires

Les comptes annuels clos au 30 juin 2020 ont été établis conformément aux recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes réalisés à compter du 1er janvier 2020.

Notre société a retenu l'approche ciblée pour fournir dans l'annexe de ses comptes annuels, les informations sur les effets de la crise sanitaire liée au COVID-19.

Notre n'a pas fait l'objet d'une fermeture administrative.

Compte tenu de cette crise, notre société a connu une baisse de son chiffre d'affaires sur la période du 15 Mars 2020 au 30 Juin 2020.

Notre société a bénéficié des mesures de soutien suivantes :

L'indemnisation du chômage partiel se traduit dans nos comptes par une diminution des salaires bruts à hauteur de 17 276 € pour la période du 15 Mars au 30 Juin 2020.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	70 000			70 000
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 410			4 410
Immobilisations incorporelles	74 410			74 410
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	187 662			187 662
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	7 000	11 454		18 454
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 727			5 727
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours		5 180		5 180
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	200 389	16 634		217 023
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	7 660			7 660
Immobilisations financières	7 660			7 660
ACTIF IMMOBILISE	282 458	16 634		299 093

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		16 634		16 634
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		16 634		16 634
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2020
Éléments achetés	70 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	70 000

Le fonds de commerce exploité par la société n'a pas de durée limitée d'utilisation il n'y a donc pas d'amortissement à constater.

Un test de dépréciation du fonds de commerce a été effectué; il en découle qu'aucune provision n'est à constituer.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 410			4 410
Immobilisations incorporelles	4 410			4 410
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	141 229	7 137		148 366
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	7 000	994		7 994
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 516	576		5 092
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	152 745	8 707		161 451
ACTIF IMMOBILISE	157 154	8 707		165 861

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 200 938 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
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 660		7 660
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	180 831	180 831	
Autres	10 684	10 684	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 764	1 764	
Total	200 938	193 279	7 660
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales – produits à recev	5 500
Total	5 500

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 324 268 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	338	338		
– à plus de 1 an à l'origine	124 336	58 752	65 584	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 961	47 961		
Dettes fiscales et sociales	151 632	151 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	324 268	258 684	65 584	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 977			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	98 821			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	22 130
INTERETS A PAYER	338
Dettes provis. pr congés à payer	27 567
Personnel – autres charges à payer	35 245
Charges sociales s/congés à payer	9 163
Charges sociales – charges à payer	24 100
ETAT CHARGES A PAYER	475
ORGANIC CAP	1 505
Total	120 523

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 764		
Total	1 764		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement fonds de commerce	183 150
Autres engagements donnés	183 150
Total	183 150
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Garantie bpi france Financement	147 500
Caution solidaire MR RINALDI	70 800
Autres engagements reçus	218 300
Total	218 300
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société a souscrit un contrat afin de palier aux indemnités futures de départ en retraite; le montant versé sur ce contrat est de 30 000 €.

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.

A.R.V.S
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : rue du Docteur Schweitzer
57130 ARS SUR MOSELLE
R.C.S. METZ 813 533 502

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 18 NOVEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 81 708,02 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 549 075,58 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

