

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 40007 Numéro SIREN : 326 519 253 Nom ou dénomination : A.L.G.
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/01/2021 sous le numéro de dépôt 175

Bilan



	Net au 31/03/2020	Net au 31/03/2019
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	46 000	46 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	18 365	18 365
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 600	4 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 458	10 458
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	47 028	92 425
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	126 451	171 848
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	291 015	99 302
Emprunts et dettes financières diverses (3)	285	12 305
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 098	724 266
Dettes fiscales et sociales	121 080	117 274
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 685
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	925 478	959 832
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 051 929	1 131 680
(1) Dont à plus d'un an (a)	208 594	11 675
(1) Dont à moins d'un an (a)	716 884	948 157
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	17 723	50 880
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/2020	Net au 31/03/2019
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	2 324	2 324		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains	17 842	17 842		
Constructions	544 210	442 517	101 693	53 611
Installations techniques, Mat. Outil.	442 433	394 592	47 841	35 034
Autres immobilisations corporelles	260 029	234 851	25 177	15 610
Immobilisations en cours	4 450		4 450	4 450
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	11 333		11 333	11 333
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	47 831		47 831	62 231
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 754		19 754	1 554
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 350 205	1 092 126	258 079	183 823
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	255 545		255 545	276 458
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	142 166	1 761	140 405	254 649
Autres créances	276 830		276 830	227 988
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	112 658		112 658	185 855
Charges constatées d'avance (3)	8 411		8 411	2 909
TOTAL ACTIF CIRCULANT	795 611	1 761	793 850	947 858
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	2 145 816	1 093 887	1 051 929	1 131 680
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	6 005 634	6 171 492
Production vendue	62 027	57 144
Chiffre d'affaires net	6 067 661	6 228 636
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	10 302	24 765
Autres produits	7 875	10 560
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	6 085 837	6 263 961
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	4 894 435	5 173 910
Variation de stock	20 913	42 086
Achats de matières premières et autres appro.	11 387	10 345
Variation de stock (m.p.)		626
Autres achats & charges externes	703 997	582 791
Impôts, taxes et versements assimilés	32 813	36 146
Salaires et Traitements	239 098	246 166
Charges sociales	44 989	54 909
Amortissements et provisions	61 975	52 157
Autres charges	55 145	5 020
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	6 064 750	6 204 156
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 087	59 805
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	45 098	46 083
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.	1 900	2 003
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	46 999	48 086
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	8 485	9 619
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	8 485	9 619
RESULTAT FINANCIER	38 514	38 466
RESULTAT COURANT avant impôts	59 601	98 271
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 924	3 797

Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
Sur opération en capital	67 417	
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	69 340	3 797
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	7 701	931
Sur opération en capital	75 909	
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	83 609	931
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-14 269	2 865
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-1 696	8 711
RESULTAT DE L'EXERCICE	47 028	92 425

Dossier Financier 2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ALG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 051 929 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 47 028 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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 Euro.

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.

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

- * Constructions : 10 à 30 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 30 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 324			2 324
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	2 324			2 324
Immobilisations corporelles				
- Terrains	17 842			17 842
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	161 595			161 595
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	301 022	81 593		382 615
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	416 215	26 218		442 433
- Installations générales, agencements aménagements divers	234 335	16 680		251 015
- Matériel de transport		78 849	78 849	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 774	3 239		9 013
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 450			4 450
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 141 233	206 579	78 849	1 268 964
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 333			11 333
- Autres titres immobilisés	62 231		14 400	47 831
- Prêts et autres immobilisations financières	1 554	18 200		19 754
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	75 118	18 200	14 400	78 917
ACTIF IMMOBILISE	1 218 675	224 779	93 249	1 350 205

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		206 579	18 200	224 779
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		206 579	18 200	224 779
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		78 849	14 400	93 249
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		78 849	14 400	93 249

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI BEL AIR 29420 PLOUENAN	168	53 748	99,09	53 916
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	11 333	11 333			44 868
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 324			2 324
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 324			2 324
Immobilisations corporelles				
- Terrains	17 842			17 842
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	139 100	6 569		145 669
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	269 907	26 941		296 849
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	381 180	13 411		394 592
- Installations générales, agencements aménagements divers	218 817	9 297		228 114
- Matériel de transport		2 940	2 940	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 682	1 055		6 737
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 032 528	60 214	2 940	1 089 802
ACTIF IMMOBILISE	1 034 852	60 214	2 940	1 092 126

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 447 161 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	19 754		19 754
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	142 166	142 166	
Autres	276 830	276 830	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 411	8 411	
TOTAL CREANCES	447 161	427 407	19 754
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus/creances diverses	230
Clients factures a etabli	701
Associés, interets courus	1 900
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	2 831

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 46 000,00 Euro décomposé en 2 300 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 300	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 300	20,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 925 478 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	17 723	17 723		
- à plus de 2 ans à l'origine	273 292	64 697	189 585	19 009
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	513 098	513 098		
Dettes fiscales et sociales	121 080	121 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	285	285		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	925 478	716 884	189 585	19 009
Emprunts souscrits en cours d'exercice	292 500			
Emprunts remboursés sur l'exercice	67 501			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn. factures non parvenues	27 048
Provision pour congés payés	30 161
Provision prime 13 ^{ème} mois	4 103
Charges sociales /congés payés	6 575
Etat charges à payer	34 589
Taxe d'apprentissage	353
Cap format ^o profes. continue	1 631
TOTAL CHARGES A PAYER	104 460

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché
TOTAL		

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	8 411		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 411		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2008, la société SARL ALG est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AJA, 29420 PLOUENAN.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Produits de l'exercice : 2 445 Euro

- Charges de l'exercice : 749 Euro

A.L.G.
Société à responsabilité limitée au capital de 46 000 euros
Siège social : Lieudit "Bel Air" - 29420 PLOUENAN
326 519 253 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 47 028 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 47 028 euros

Affecté en totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 57 486 euros.

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 126 451 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Erwan ABOMNES

