

RCS : FORT DE FRANCE

Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01653

Numéro SIREN : 813 254 752

Nom ou dénomination : A COEUR D'@RT

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2022 sous le numéro de dépôt 8995

SAS A COEUR D'@RT

Numéro SIRET : **81325475200021**

Code APE : **7022Z**

**N 242 IMPASSE VINASSE
DUROCHER
97232 LE LAMENTIN**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2020

**CABINET ELISABETH
EXPERT-COMPTABLE**

29, rue du Fleuri Noël - 97200 FdeF
SIRET : 513 045 070 00010 - APE 6920 Z
Tél 0596 73 88 48 - 0696 83 70 04

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan et Resultat Simplifie	4
Annexes	11
Liasse 20 IS RS	17

Attestation

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS A COEUR D'@RT pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

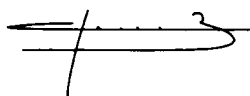
A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	7 672,33 Euros
chiffre d'affaires	0 Euros
résultat net comptable	-743,89 Euros

Fait à FORT DE FRANCE
Le 18/11/2021

Signature de l'Expert-Comptable



Cabinet ELISABETH

CABINET ELISABETH
Expert-comptable
29 rue du fleuri Noël
97200 Fort de France
tél : 0596 73 88 48

BILAN et Compte de Résultat

Bilan

SAS A COEUR D'@RT

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 250		1 250	16,29	1 250	14,90
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières	15		15	0,20	15	0,18
ACTIF IMMOBILISÉ	1 265		1 265	16,49	1 265	15,08
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	100		100	1,30	100	1,19
Autres créances	200		200	2,61	200	2,38
Valeurs mobilières de placement	4 007		4 007	52,23	4 007	47,77
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	2 100		2 100	27,37	2 816	33,57
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	6 407		6 407	83,51	7 123	84,92
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	7 672		7 672	100,00	8 388	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 500	32,59	2 500	29,80
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-5 083	66,24	-3 974	47,37
Résultat de l'exercice	-744	9,69	-1 109	13,21
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	-3 327	43,36	-2 583	30,78
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	651	8,49	651	7,76
Autres dettes	10 348	134,88	10 320	123,03
Produits constatés d'avance				
DETTES	10 999	143,37	10 971	130,79
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	7 672	100,00	8 388	100,00

SAS A COEUR D'@RT

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
		Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services					240	100.00	-240	100.00	
Chiffres d'Affaires Nets					240	100.00	-240	100.00	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation reçues					300	125.00	-300	100.00	
Autres produits			132				132	N/S	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.			132		540	225.00	-408	-75.55	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			425		1 623	676.25	1 198	73.80	
Impôts, taxes et versements assimilés					1	0.42	-1	100.00	
Rémunérations du personnel					44	18.33	-44	100.00	
Charges sociales					5	2.08	-5	100.00	
Dotations aux amortissements									
Dotations aux provisions									
Autres charges			451				451	N/S	
Total des charges d'exploitation			876		1 673	697.08	-797	47.63	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-744		-1 133	472.07	389	34.33	
Produits financiers					2	0.83	-2	100.00	
Produits exceptionnels					22	9.17	-22	100.00	
Charges financières									
Charges exceptionnelles									
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS			-744		-1 109	462.07	365	32.91	
Participation des salariés									
Impôts sur les bénéfices									
Total des Produits			132		564	235.00	-432	-76.59	
Total des Charges			876		1 673	697.08	-797	47.63	
RÉSULTAT NET			-744		-1 109	462.07	365	32.91	
			Perte		Perte				
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

SAS A COEUR D'@RT**BILAN SIMPLIFIÉ**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 250		1 250	16.29	1 250	14.90
109000 ACTION CAPITAL NON A	1 250		1 250	16.29	1 250	14.90
Immobilisations corporelles						
Immobilisations financières	15		15	0.20	15	0.18
261000 TITRES DE PARTICIPAT	15		15	0.20	15	0.18
ACTIF IMMOBILISÉ	1 265		1 265	16.49	1 265	15.08
Matières premières, approv.. en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	100		100	1.40	100	1.19
411100 CLIENTS DIVERS	100		100	1.30	100	1.19
Autres créances	200		200	2.61	200	2.38
438700 ORG SOC PROD A RECF	200		200	2.61	200	2.38
Valeurs mobilières de placement	4 007		4 007	52.23	4 007	47.77
503000 VAL MOBILIERES PLACE	4 007		4 007	52.23	4 007	47.77
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	2 100		2 100	27.37	2 816	33.57
512100 BANQUE	2 100		2 100	27.17	2 816	33.57
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	6 407		6 407	83.51	7 123	84.92
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	7 672		7 672	100.00	8 388	100.00

SAS A COEUR D'@RT**BILAN SIMPLIFIÉ**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	2 500	32.59	2 500	29.80
101100 CAPITAL NON APPELE	1 250	16.29	1 250	14.93
101200 CAPITAL APPELE NON V	1 250	16.29	1 250	14.93
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-5 083	66.24	-3 974	47.17
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-5 083	66.24	-3 974	47.37
Résultat de l'exercice	-744	9.69	-1 109	13.21
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	-3 327	43.36	-2 583	30.78
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	651	8.49	651	7.76
408100 FOURNIS FACT.NON PAR	651	8.49	651	7.76
Autres dettes	10 348	134.88	10 320	123.03
431000 SECURITE SOCIALE			80	0.95
437300 ASSEDIC			51	0.61
438600 ORG SOC. CHARGES A P			1	0.01
455101 CC BONARD	10 348	134.88	10 188	121.46
Produits constatés d'avance				
DETTES	10 999	143.37	10 971	130.79
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	7 672	100.00	8 388	100.00

SAS A COEUR D'@RT

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%		
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services				240	100.00	-240	100.00
706000 PRESTATIONS DE SERVI				240	100.00	-240	100.00
Chiffres d'Affaires Nets				240	100.00	-240	100.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues				300	125.00	-300	100.00
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOI				300	125.00	-300	100.00
Autres produits		132				132	N.S
758000 PRODUITS DIV.GESTION		132				132	N.S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		132		540	225.00	-408	-75.55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		425		1 623	676.25	-1 198	-73.80
604000 ACHATS D'ETUDES & PRE		148		46	19.17	102	221.74
613500 LOCATIONS MOBILIERES				193	80.42	-193	100.00
622600 HONORAIRES				704	293.33	-704	100.00
627800 SERVICES BANCAIRES		277		280	116.67	3	1.06
628100 COTISATIONS				400	166.67	-400	100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				1	0.42	-1	100.00
633300 PART FORM CONTINUE(O				1	0.42	-1	100.00
Rémunérations du personnel				44	18.33	44	100.00
641100 SALAIRES APPOINT COM				40	16.67	-40	100.00
641200 CONGES PAYES				4	1.67	4	100.00
Charges sociales				5	2.08	-5	100.00
645100 COTISATIONS A L'URSS				3	1.25	3	100.00
645310 COTIS RETRAITE (CADR				2	0.83	-2	100.00
Dotations aux amortissements							
Dotations aux provisions							
Autres charges		451				451	N.S
658000 CHARGES DIV.GEST COU		451				451	N.S
Total des charges d'exploitation		876		1 673	697.08	-797	-47.63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-744		-1 133	472.07	389	34.33
Produits financiers				2	0.83	-2	100.00
768000 AUTRES PROD.FINANCIE				2	0.83	-2	100.00
Produits exceptionnels				22	9.17	-22	100.00
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GE				22	9.17	-22	100.00
Charges financières							
Charges exceptionnelles							
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		-744		-1 109	462.07	365	32.91
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices							

SAS A COEUR D'@RT

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des Produits	132	564	-432	-76.59
Total des Charges	876	1 673	-797	-47.63
RÉSULTAT NET	-744	-1 109	365	32.91
	<i>Perte</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

Annexes

SAS A COEUR D'@RT**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 672,33 E.

Le résultat net comptable est une perte de 743,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/11/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

SAS A COEUR D'@RT**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 15 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	15			15
TOTAL	15			15

3.2 - Etat des créances = 300 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	300	300	
TOTAL	300	300	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 200 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	200
Disponibilités	
TOTAL	200

SAS A COEUR D'@RT**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 2 500 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	1,00	2 500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	1,00	2 500

4.2 - Etat des dettes = 10 999 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	10 348	10 348		
Fournisseurs	651	651		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 999	10 999		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 651 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	651
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	651

SAS A COEUR D'@RT**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 200 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	200
Org.soc. prod.a rece(438700)	200
TOTAL	200

8.2 - Charges à payer = 651 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	651
Fournis.fact.non par(408100)	651
TOTAL	651

SAS A COEUR D'@RT**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Des comptes annuels présenté en Euros

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet ELISABETH, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par la SAS A COEUR D'@RT,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2020 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	7 672
Chiffre d'affaires hors taxes	
Résultat net de l'exercice (perte)	-744

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours.
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur.
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves.
- établissement du tableau de financement.
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour le CABINET ELISABETH

Fait à FORT DE FRANCE le 18/11/2021

LIASSE FISCALE

Liasse 20 IS RS

Liasse 20 IS RS

Formulaire d'information - article 186 quinquies
A du statut général des impôts.

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2020

Designation de l'entreprise : SAS A COEUR D'@RT										Neant ☐ *					
Adresse de l'entreprise : N 242 IMPASSE VINASSE DUROCHER 97232 LE LAMENTIN															
SIRET : 817454752000042															
Durée de l'exercice en nombre de mois : 12 Durée de l'exercice précédent : 12															
Exercice N clos le : 31/12/2020															
ACTIF										Brut		Amortissements Provisions		Net	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012										
		Autres *	014	1 250	016			1 250							
	Immobilisations corporelles *	028		030											
	Immobilisations financières * (1)	040	15	042			15								
	Total I (5)			044	1 265	048			1 265						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052										
		Marchandises *	060		062										
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066											
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	1 00	070			1 00							
		Autres * (3)	072	200	074			200							
	Values mobilières de placement	080	4 007	082			4 007								
	Disponibilités	084	2 100	086			2 100								
	Charges constatées d'avance *	092		094											
Total II			096	6 407	098			6 407							
Total général (I + II)										110	7 672	112			7 672
PASSIF												Exercice N		NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120			2 500							
	Ecart de réévaluation				124										
	Reserve légale				126										
	Reserves réglementées *				130										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)			131			132								
	Report à nouveau				134			(5 063)							
	Résultat de l'exercice				136			(744)							
	Provisions réglementées				140										
Total I					142			(5 327)							
Provisions pour risques et charges										Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156										
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164										
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166			601							
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)			169	10 348	172		10 348							
	Produits constatés d'avance				174										
	Total III					176			10 999						
Total général (I + II + III)										180				7 672	
REVOIS	(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 *	187										
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184										

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

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-BSD 2020

Formulaires de déclarations et de renseignements		Designation de l'entreprise		SAS A COEUR D'@RT		Exercice N clos le		2020	
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire de dépôt		n° de l'IR		018		Scant	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			200		210			
	Production vendue			215		210			
				217		218			
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222			
	Production immobilisée *					220			
	Subventions d'exploitations reçues					220			
	Autres produits					250		1 312	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						252		1 312	
CHARGES D'EXPLOITATION	Acquis de marchandises * (y compris droits de douane)					250			
	Variation de stocks (marchandises) *					250			
	Acquis de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					250			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					250			
	Autres charges externes *					250		4 511	
	Impôts, taxes et versements assimilés					250			
	Rémunérations du personnel *					250			
	Charges sociales (y compris 3800)					252			
	Dotations aux amortissements *					250			
	Dotations aux provisions					250			
	Autres charges					250		4 511	
Total des charges d'exploitation (II)						250		9 522	
1 RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						250		(7 210)	
Produits financiers (III)		250		Charges financières (VI)		250			
Produits exceptionnels (IV)						250			
Charges exceptionnelles (VII)						250			
Impôt sur les bénéfices *						250			
2 BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						250		(7 210)	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reportes le bénéfice comptable col. 1 et le déficit comptable col. 2		312		312		7 210	
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			310					
	Amortissements excédentaires (art. 39, I, CGI) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles *			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033 NOI BSD)			320					
	Divers * (dont intérêts excédentaires des épaves classées)	317		318		310			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de loyer d'option			310		310			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au forfaitage des entreprises de transport maritime			318					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au forfaitage des entreprises de transport maritime				310					
Exclusions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au forfaitage des entreprises de transport maritime			310					
	Entreprises nouvelles (cf. services)	310		310		310			
	Reprise d'entreprises en difficulté (cf. services)	310		310		310			
	ZRR (cf. territoires)	310		310		310			
	Bessons d'emploi à redynamiser (art. 310 bis, CGI)	310		310		310			
	ZIANG (cf. quaterlois)	310		310		310			
	Assimilation à denrées - BUD (art. 310 bis, CGI)	310		310		310			
Droit divers	Crédit d'impôt sur les sociétés (art. 310 bis, CGI)			310					
	Déduction exceptionnelle (art. 310 bis, CGI)			310					
	Déduction exceptionnelle (art. 310 bis, CGI)			310					
	Déduction exceptionnelle (art. 310 bis, CGI)			310					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPLÉMENTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1 - Déficit col. 2	312		7 210
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				310					
Déficits antérieurs reportés *				310					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPLÉMENTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1 - Déficit col. 2	312		7 210

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire

* De l'exercice précédent, reporté en arrière, art. 310 bis, CGI.

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2020

Formule de calcul du montant des plus-values		Designation de l'entreprise : SAS A COEUR D'ART										Neant ☐ *	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles		Fonds communaux		000		002		000		000			
		Autres		010		012		010		010			
Immobilisations corporelles		Terrains		020		022		020		020			
		Constructions		030		032		030		030			
		Installations techniques matériel et outillage industriels		040		042		040		040			
		Installations générales agencements divers		050		052		050		050			
		Matériel de transport		060		062		060		060			
		Autres immobilisations corporelles		070		072		070		070			
Immobilisations financières		080		082		080		080		080		080	
TOTAL		090		092		090		090		090		090	
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations (dotations de l'exercice)		Diminutions (amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reposes)		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations incorporelles		500		502		500		500		500			
Immobilisations corporelles		510		512		510		510		510			
		520		522		520		520		520			
		530		532		530		530		530			
		540		542		540		540		540			
		550		552		550		550		550			
		560		562		560		560		560			
TOTAL		570		572		570		570		570			
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		* 10% à 15% et 0% pour les entreprises à IS, 12,5% pour les entreprises à l'IS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées (vices de poste à poste, bases hors service ou reintégrées dans le patrimoine privé, y compris les produits de la propriété industrielle)		1		2		3		4		5			
		6		7		8		9		10			
Pertes		11		12		13		14		15			
Gains		16		17		18		19		20			
TOTAL		21		22		23		24		25			
Plus-values taxables à l'IS		26		27		28		29		30			
TOTAL		31		32		33		34		35			
Plus-values taxables à l'IS		36		37		38		39		40			
TOTAL		41		42		43		44		45			

SAGE Expert-comptables janvier 2020 Etat préparatoire

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2055 NOT SD.

Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis IV, 238 F et 238 G du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Annexe obligatoire de l'article 154 de la loi de finances pour 2020

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Designation de l'entreprise : SAS A COEUR D'@RT										Scalier ☐	
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	000	002	000	000	000	000				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	000	003	005	005	005	005				
	Autres provisions réglementées *	010	012	011	010	010	010				
Provisions pour risques et charges		020	022	021	020	020	020				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	030	032	031	030	030	030				
	Sur stocks et en cours	040	042	041	040	040	040				
	Sur clients et comptes rattachés	050	052	051	050	050	050				
	Autres provisions pour dépréciation	060	062	061	060	060	060				
TOTAL		080	082	081	080	080	080				
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
		Dotations		Reprises							
Immobil. incorporelles	700		705								
Terrains	710		715								
Constructions	720		725								
Inst. techniques mat. et outillage	740		745								
Inst. générales agencements amén. div.	740		745								
Matériel de transport	750		755								
Autres immobilisations corporelles	760		765								
TOTAL		770	775								
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes										
2											
3											
4											
5											
6											
7											
TOTAL à reporter ligne 422 du tableau n° 2033-BSD 780											
II DÉFICITS REPORTABLES											
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (C)		982									
Déficits imputés		983									
Déficits reportables		984									
Déficits de l'exercice		990		44							
Total des déficits restant à reporter		970		144							
III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C											
Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995									
Déficits étrangers des PME antérieurement deduits (article 209C du CGI)		996									
IV DIVERS											
Primes et cotisations complémentaires facultatives										381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application de l'article 154 bis du CGI										325	
dont cotisations facultatives versées pour paiement du premier exercice										327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *										380	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS										326	
N du centre de gestion agréé										388	
Montant de la TVA collectée										371	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										390	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au I de l'article 248 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	

SAGE Experts-comptables janvier 2020 Etat préparatoire

Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033-DSD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NGLSD.

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2033-E-SD 2020

Désignation de l'entreprise SAS A COEUR D'@RT

Néant ☒ *

Exercice ouvert le 01/01/2020 et clos le 31/12/2020

Données en nombre de mois 12

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel *	376
Dont apprentis	657
Dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

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 n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 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, le cas échéant ajusté à 12 mois) 022 Effectifs au sens de la CVAE * 023

Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) 026

Période de référence 024 / / 160 / /

Date de cessation / /

(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 au § déclaration des effectifs

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2020

Formulaire obligatoire
art. 35 de l'ann. III au CGI(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1) Néant *

Exercice clos le

31/12/2020

SIREN

813254752

Dénomination de l'entreprise

SAS A COEUR D'ART

Adresse (voie)

N 242 IMPASSE VINASSE DUROCHER

Code postal

97232

Ville

LE LAMENTIN

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	2500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2020

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

Extension 2

SAS A COEUR D'ART

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2)	M	Nom patronymique	REBERGEL	Prénom(s)	JOHN MARC
		Nom marital		% de détention	30,00
				Nb de parts ou actions	150
Naissance:	Date	N°	Département	Commune	Pays
Adresse :	N°	Voie	IMPASSE VINASSE		
	Code Postal	Commune	LE LAMENTIN	Pays	MARTINIQUE
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
				Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N°	Département	Commune	Pays
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
				Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N°	Département	Commune	Pays
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
				Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N°	Département	Commune	Pays
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
				Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N°	Département	Commune	Pays
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
		Nom marital		% de détention	
				Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date	N°	Département	Commune	Pays
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD	
2020			
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le 01/01/2020 et clos le 31/12/2020		Régime simplifié d'imposition	
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			
Designation de la société		Adresse du siège social	
SIRET		Mét :	
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
RÉGIME 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° d'identification de la société mère			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	
Bénéfice imposable à 15%		Bénéfice imposable à 28%	
2 Plus-values		Déficit	
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de cession de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
PV à long terme imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
Autres PV imposables à 19%		PV exonérées (art 238 quinquies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
Société d'investissement immobilier cotée		Autres dispositifs	
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			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt			
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2.5%			
F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire 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 / Adresse	
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		N°	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom / Adresse	
N°			
G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé			
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. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
CGA/OMGA		Identité du déclarant:	
Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)		Date	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné		Lieu	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire	
		Signature	

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2020

Madame, monsieur,

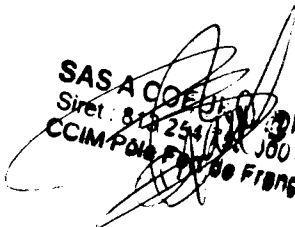
Nous sommes le 20 novembre 2021, nous nous retrouvons après deux années compliquées pour discuter des opérations de l'exercice clos le 31/12/2020. Je m'excuse auprès de vous pour le dépôt de bilan tardif qui nous oblige à traiter de l'année 2020.

En premier lieu, je tiens à vous faire savoir que ma gestion en pleine convalescence, limite mon champ d'action malheureusement sans compter la crise sanitaire. Toutefois, je peux vous dire que nous devons verser à l'entreprise la deuxième tranche de son capital à avoir 1250 euros durant l'année 2020 et qu'il faudra y remédier. Une fois que les choses se remettent en ordre, je vous signifierai comme il convient des sommes que chacun de nous nous devons lui réattribuer.

En second lieu, Jessica Voltine, notre associée des débuts, a fait part de sa décision de quitter le capital. Nous avons pris acte de sa décision et par rapport à cela des démarches vont être mis en place. En dernier lieu, suite à une réflexion concernant l'activité ou du moins l'absence d'activité de l'entreprise, il est prévu de mettre en place des actions pour changer cette situation.

Un constat a été fait pour nous éviter la fermeture. Il nous faut reconsidérer nos activités par rapport à la forte concurrence et à la situation économique actuelle. Nous proposerons toujours le service de webmaster mais commercialiserons des services numériques plus ciblés. D'autre part, nous adapterons notre market-place autrement pour la commercialisation de produits divers.

Le départ de notre associée, bien que regrettable, ne nous empêche pas de voir un avenir pour l'entreprise. Jusqu'à maintenant, j'ai fait tout mon possible pour mener à bien notre barque parmi les vagues. J'ai conscience qu'une entreprise doit faire des bénéfices, même infimes et je vais m'y acharner bien plus encore. J'espère que les comptes qui vous sont proposés recevront encore votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Présidente pour l'exercice écoulé.


SAS A COEUR
Siret : 812 254 111 0013
CCIM POLE FRANCE