

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01402

Numéro SIREN : 503 416 398

Nom ou dénomination : ATOUT NEGOCE

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2021 sous le numéro de dépôt 28642

DOCUMENTS DE SYNTHÈSE

2020

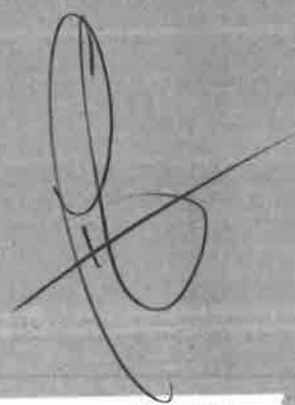
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ATOUT NEGOCE

12-14 rue Augustin Fresnel
78310 COIGNIERES

APE : 4619B Siret : 50341639800025

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



CREATIS EXPERTISE & CONSEIL
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
des Experts Comptables de la région Paris-Ile-de-France

2 Rue des Carquois

91150 LONJUMEAU

Tél. 01 69 19 12 10

Courriel: creatisudf@creatisgroupe.com

Web: <http://www.creatisgroupe.com>

DOCUMENTS DE SYNTHESE

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

Attestation de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

	Montants en euros
Total bilan	336 978,26
Chiffre d'affaires	303 874,38
Résultat net comptable (Perte)	-50 645,06

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LONGJUMEAU

Le 17/05/2021

Dore Juliette

Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 700	2 484	5 216	6 316
Autres immobilisations corporelles	27 710	25 921	1 789	664
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 880		2 880	2 880
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	38 290	28 405	9 885	9 860
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	21 125		21 125	31 444
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	58 510		58 510	71 583
Autres créances	22 758		22 758	8 544
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 050		5 050	5 000
Disponibilités	202 672		202 672	147 122
Charges constatées d'avance (3)	16 978		16 978	26 472
TOTAL ACTIF CIRCULANT	327 093		327 093	290 165
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	365 383	28 405	336 978	300 025
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	236 926	222 086
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-50 645	14 840
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	188 481	239 126
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)	70 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 268	20 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 471	25 137
Dettes fiscales et sociales	15 959	15 245
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 799	516
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	148 497	60 899
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	336 978	300 025
(1) Dont à plus d'un an (a)	70 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	78 497	60 899
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	303 874	447 960
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		6 388
Chiffre d'affaires net	303 874	454 348
Dont à l'exportation		244 849
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 693	10 744
Autres produits	72	584
Total I	315 639	465 676
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	124 668	189 324
Variations de stock	10 319	-10 300
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	108 410	134 847
Impôts, taxes et versements assimilés	8 859	11 669
Salaires et traitements	85 448	96 216
Charges sociales	34 848	29 537
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 432	12 699
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		493
Total II	373 984	464 485
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-58 345	1 191
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	70	8 007
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	70	8 007
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	882	1 064
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	882	1 064
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-812	6 943
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-59 157	8 134

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 783	4 507
Sur opérations en capital		15 333
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 783	19 841
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		336
Sur opérations en capital		5 597
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		473
Total charges exceptionnelles (VIII)		6 406
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 783	13 435
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 729	6 729
Total des produits (I+III+V+VII)	317 492	493 524
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	368 137	478 684
BENEFICE OU PERTE	-50 645	14 840
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	26 554	23 225
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		4 507
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		336
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DOCUMENTS DE SYNTHESE

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL ATOUT NEGOCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 336 978 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 50 645 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos à compter du 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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, ne sont pas 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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Continuité de l'exploitation

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

La structure n'a pas bénéficié des mesures exceptionnelles décidées par le gouvernement dans le cadre de la crise sanitaire liée au covid-19.

Les mesures exceptionnelles décidées par le gouvernement dans le cadre de la crise sanitaire liée au covid-19 ont été prises en compte dans les présents comptes :

Activité partielle : neant

Fonds de solidarité : 3 000€

Prêt Garanti par l'Etat : 70 000€

Compte tenu des incertitudes pesant sur l'ensemble des mesures de restriction en matière d'activité, il n'est pas possible aujourd'hui d'apprécier les impacts chiffrés sur les mois à venir, mais il est probable que des effets négatifs puissent affecter notre trésorerie et notre activité

A la date d'arrêté des comptes, le conseil d'administration n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 700			7 700
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 324			4 324
- Matériel de transport	20 864			20 864
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 064	1 458		2 521
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	33 952	1 458		35 410
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 880			2 880
Immobilisations financières	2 880			2 880
ACTIF IMMOBILISE	36 832	1 458		38 290

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 384	1 100		2 484
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 237	87		4 324
- Matériel de transport	20 864			20 864
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	487	245		732
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	26 973	1 432		28 405
ACTIF IMMOBILISE	26 973	1 432		28 405

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 101 127 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 880		2 880
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	58 510	58 510	
Autres	22 758	22 758	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 978	16 978	
Total	101 127	98 247	2 880
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 148 497 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				
- à plus de 1 an à l'origine	70 000		70 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 471	27 471		
Dettes fiscales et sociales	15 959	15 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	35 067	35 067		
Produits constatés d'avance				
Total	148 497	78 497	70 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	4 268			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 268 euros.

Charges à payer

	Montant
RSI A PAYER	13 777
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 182
Total	15 959

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	16 978		
Total	16 978		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	303 874		303 874
Produits des activités annexes			
TOTAL	303 874		303 874

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution Etat pret PGE	63 000
Avals et cautions	63 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	63 454
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	126 454
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 18 685 euros.

ATOUT NEGOCE
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
Siège social : 12-14 Rue Augustin Fresnel, 78310 COIGNIERES
503 416 398 RCS VERSAILLES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -50 645 ,06 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-50 645,06 euros
---------------------	------------------

Prélèvement sur les réserves :	-50 645,06 euros
- sur le compte "autres réserves"	

Le compte « autres réserves » s'élève ainsi après affectation à la somme de 186 281 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

