

RCS : LAVAL

Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00010

Numéro SIREN : 817 579 659

Nom ou dénomination : A.PRO CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2018 sous le numéro de dépôt 3550

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LAVAL

CS 415 (12 allée de la Chartrie)
53004 LAVAL CEDEX
TEL: 02 43 59 70 80 - www.infogreffe.fr
audience@greffe-tc-laval.fr / rsc@greffe-tc-laval.fr

RECEPISSE DE DEPOT

A.PRO CONSEIL

43b rue des Chênes
53940 Saint-Berthevin

V/REF :

N/REF : 2016 B 10 / 2018-B-3550

Le greffier du tribunal de commerce de Laval certifie qu'il a reçu le 02/08/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

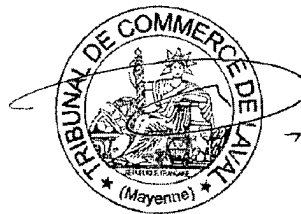
A.PRO CONSEIL
Société à responsabilité limitée
43b rue des Chênes
53940 Saint-Berthevin

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-3550 le 02/08/2018

R.C.S. LAVAL 817 579 659 (2016 B 10)

Fait à LAVAL le 02/08/2018,

Le Greffier



SARL A. PRO CONSEIL
 au capital de 504 000 euros
 Siège social : 43b rue des Chênes
 53940 SAINT BERTHEVIN
 RCS de LAVAL N° 817 579 659



**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
 D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 14 MAI 2018
 EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

RÉSOLUTION N° 2 : AFFECTATION ET DISTRIBUTION DU RESULTAT SOCIAL

L'assemblée générale décide d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le bénéfice de l'exercice d'un montant de 68 263,52 euros de la manière suivante :

Dotation à la réserve légale	3 413,18 €
Dotation des réserves facultatives	38 850,34 €
Dividendes bruts	26 000,00 €
Retenue à la source	7 800,00 €
Dividendes nets	18 200,00 €

Les dividendes seront inscrits au crédit des comptes courants respectifs des associés à compter du 14 mai 2018.

La distribution de dividendes au profit des associés personnes physiques suppose les conséquences fiscales et sociales suivantes:

	Madame ADAM Isabelle	Monsieur ADAM Emmanuel
Dividendes bruts taxables	7 800.00 €	18 200.00 €
Éligibles à l'abattement 40%	non	non
Dispense prélèvement acompte	non	non
Montant acompte 12.8%	998.40 €	2 329.60 €
Dividendes soumis au RSI	0.00 €	0.00 €
Dividendes soumis à 17.2%	7 800.00 €	18 200.00 €
Prélèvements sociaux	1 341.60 €	3 130.40 €
Dividendes nets à percevoir	5 460.00 €	12 740.00 €

La collectivité des associés prend acte des obligations fiscales à réaliser. A ce titre, la société a l'obligation dans les 15 jours du mois suivant celui du paiement des présents dividendes d'adresser au service des impôts de son siège social la déclaration N°2777 D.

Cette déclaration devra être accompagnée du versement de la somme de 7 800 € comprenant :

- le nouvel acompte forfaitaire d'impôt sur le revenu de 12.8 % sur les dividendes pour ceux des associés qui n'ont pas justifié pouvoir en être exonérés compte tenu du montant de leur revenu fiscal de référence lié aux revenus de 2016.
- les prélèvements sociaux dus au taux de 17.2 % sur la base des dividendes qui ne sont pas soumis aux cotisations sociales.

La collectivité des associés donne tout pouvoir à la gérance pour faire la déclaration N°2777 D et procéder au paiement à réaliser. Il est rappelé que les retenues à la source ci-avant restent toutefois à la charge des associés concernés.

Elle donne également pouvoir à la gérance pour effectuer, le cas échéant, auprès des organismes sociaux, conformément à l'article L131-6 du code de la sécurité sociale, les déclarations sociales nécessaires suite à la mise en distribution.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que les dividendes distribués au titre de l'exercice précédent ont été les suivants :

	Dividendes distribués antérieurement	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes <u>non</u> éligibles à l'abattement
Exercice 31/12/2016	48 384.00 €	48 384.00 €	0.00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme par la gérance.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes, positioned below the text 'Extrait certifié conforme par la gérance.'

COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

Exercice au 31/12/2017



Recu
d - C

ial
AL

Le : 02 AOÛT 2018

SARL A.PRO CONSEIL

43B RUE DES CHENES

53940 ST BERTHEVIN

Agence

187 BOULEVARD DES LOGES
BP 50104
53000 LAVAL CEDEX
02.43.66.80.92

530608086 - 120 - 10366
302378



Résultat économique et financier

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
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				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	504 490		504 490	504 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	504 490		504 490	504 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	13 929		13 929	5 662
Autres créances	15 640		15 640	261
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	60 007		60 007	62 432
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	89 576		89 576	68 355
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	594 066		594 066	572 355
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	504 000	504 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 753	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	68 264	51 137
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	575 016	555 137
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)	18	10
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 560	5 441
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 690	1 566
Dettes fiscales et sociales	11 142	10 201
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	640	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	19 050	17 218
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	594 066	572 355
(1) Dont à plus d'un an (a)		17 218
(1) Dont à moins d'un an (a)	19 050	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18	10
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	59 873		59 873	56 641
Chiffre d'affaires net	59 873		59 873	56 641
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 947	7 858
Autres produits			16	1
Total produits d'exploitation (I)			69 835	64 501
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			12 012	14 148
Impôts, taxes et versements assimilés			611	586
Salaires et traitements			26 888	27 150
Charges sociales			8 610	9 105
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	7
Total charges d'exploitation (II)			48 124	50 996
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			21 711	13 504
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)			50 000	40 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			11	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			50 011	40 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			119	267
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			119	267
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			49 892	39 733
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			71 604	53 238

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7	53
Total charges exceptionnelles (VIII)	7	53
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-7	-53
Impôts sur les bénéfices (X)	3 333	2 048
Total des produits (I+III+V+VII)	119 846	104 501
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	51 583	53 364
BENEFICE OU PERTE	68 264	51 137
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	119	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.PRO CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 594 066 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 68 264 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 1 882 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	504 000	490		504 490
Total	504 000	490		504 490
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				504 490

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL SARL A. PRO HYGIENE 53940 ST BERTHEVIN	30 000	368 896	100,00	50 459
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)	504 000	504 000			50 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 29 569 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 929	13 929	
Autres	15 640	15 640	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	29 569	29 569	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	2 051
Total	2 051

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 504 000,00 euros décomposé en 5 040 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 19 050 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	18	18		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 690	1 690		
Dettes fiscales et sociales	11 142	11 142		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 201	6 201		
Produits constatés d'avance				
Total	19 050	19 050		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	5 560			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	1 690
Frais bancaires à payer	18
Interêts courus c/c	119
Dettes provisionnées congés à payer	719
Charges sur congés à payer	263
Etat : charges à payer	856
Total	3 664

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	59 873		59 873
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	59 873		59 873

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7911000 - Debours sur frais	9 947	
	9 947	
Total	9 947	

Les transferts de charges d'exploitation correspondent aux débours sur frais portés à la charge de la filiale de la SARL A PRO CONSEIL.

Résultat et impôts sur les bénéfices

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	69 722	1 452	68 270
+ Résultat exceptionnel	-7	-1	-6
- Participations des salariés			
Résultat comptable	69 715	1 451	68 264
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

 Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

La société emploie une employée affectée à la réalisation des prestations d'assistance et commerciales auprès de la filiale de la SARL A. PRO CONSEIL.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.