

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 12/08/2022 sous le numéro de dépôt 3968



Greffe du tribunal de commerce de Laval

CS 415 - 12 Allée de la Chartrie 53004 LAVAL CEDEX

Téléphone : 0243597080 - E-mail : rcs@greffe-tc-laval.fr

www.greffe-tc-laval.fr - www.infogreffe.fr

MCV/2016 B 00010

CER FRANCE

Parc Technopole de Changé - BP 26116

RUE ALBERT EINSTEIN

53061 LAVAL CEDEX 9

Nos références : MCV/2016 B 00010

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

Dénomination sociale : A.PRO CONSEIL

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

123 BOULEVARD DES LOGES
53940 SAINT-BERTHEVIN

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 817579659 R.C.S Laval

Le greffier soussigné constate le 12/08/2022 le dépôt, arrivé au greffe le 01/08/2022, enregistré sous le numéro 2022/3968, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2021

Récépissé délivré le 12/08/2022

Le greffier,

Maître Patrick GUICHAOUA





SARL A.PRO CONSEIL

123 BOULEVARD DES LOGES

53940 ST BERTHEVIN

COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

Exercice au 31/12/2021

Agence

RUE ALBERT EINSTEIN
PARC TECH DE CHANGE - CS 26116
53061 LAVAL CEDEX 9
02.43.49.84.00

530608086 - 082 - 10625
302378

certifié par le gérant



CERFRANCE
entreprendre, ensemble

Bilan

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
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	504 490
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	504 505		504 505	504 490
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	17 736		17 736	24 563
Autres créances	199 416		199 416	155 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 034		7 034	47 686
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	224 186		224 186	227 957
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	728 691		728 691	732 447
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

BILAN PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	504 000	504 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 400	13 045
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	73 339	83 164
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	73 329	77 930
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	701 068	678 139
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	18
Emprunts et dettes financières diverses (3)	111	311
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 545	1 818
Dettes fiscales et sociales	24 949	51 303
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		857
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	27 623	54 308
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	728 691	732 447
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	27 623	54 308
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18	18
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	92 496		92 496	101 281
Chiffre d'affaires net	92 496		92 496	101 281
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			6 042	5 646
Autres produits			7	7
Total produits d'exploitation (I)			98 546	106 934
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)			10 098	9 751
Impôts, taxes et versements assimilés			3 264	1 866
Salaires et traitements			46 015	44 239
Charges sociales			25 735	19 691
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			6	6
Total charges d'exploitation (II)			85 117	75 553
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			13 428	31 381
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)			60 000	50 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 766	1 606
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)			61 766	51 606
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			61 766	51 606
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			75 194	82 988

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 036	312
Total produits exceptionnels (VII)	1 036	312
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 036	312
Impôts sur les bénéfices (X)	2 901	5 370
Total des produits (I+III+V+VII)	161 347	158 853
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	88 018	80 923
BENEFICE OU PERTE	73 329	77 930
- Redevances de crédit-bail mobilier	553	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	1 036	312

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL A.PRO CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 728 691 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 73 329 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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 y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces 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**Conséquences de l'événement Covid-19**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	504 490			504 490
- Autres titres immobilisés		15		15
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	504 490	15		504 505
ACTIF IMMOBILISE	504 490	15		504 505

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	738 249	100,00	207 085
SCI EMMALOIS 53940 SAINT-BERTHEVIN	500		98,00	
- 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 %)	504 490	504 490			60 000
- 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 217 152 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	17 736	17 736	
Autres	199 416	199 416	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	217 152	217 152	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	10 349
Interets courus cc	1 754
Total	12 103

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 27 623 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	2 545	2 545		
Dettes fiscales et sociales	24 949	24 949		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	111	111		
Produits constatés d'avance				
Total	27 623	27 623		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	111			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 111 euros.

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	1 846
Frais bancaires à payer	18
Dettes provisionnées congés à payer	2 088
Autres charges à payer	11 048
Charges sur congés à payer	748
Autres charges à payer	2 331
Etat charges à payer	2 190
Total	20 268

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	92 496		92 496
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	92 496		92 496

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

Le résultat financier d'un montant de 61.765 euro est constitué majoritairement des dividendes reçus des filiales de la société.

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant	75 194	2 746	72 448
+ Résultat exceptionnel	1 036	155	881
- Participations des salariés			
Résultat comptable	76 230	2 901	73 329
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	1	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	35 231
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	35 231
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Valeur des biens pris en crédit bail : 30.790 euros

A.PRO CONSEIL
SARL au capital de 504.000 euros
Siège Social : 123 boulevard des Loges - 53940 SAINT BERTHEVIN
817 579 659 RCS LAVAL

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2022
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**RESOLUTION N°2 :
AFFECTATION DU RESULTAT**

L'assemblée générale décide d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 73.329,25 euros de la manière suivante :

- **22.929,25 euros à la réserve légale**
- **50.400 euros en dividendes, soit 10 euros par part sociale**

Les dividendes seront inscrits au crédit des comptes courants respectifs des associés à compter du 1er juillet 2022.

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

	Monsieur ADAM Emmanuel	Madame ADAM Isabelle
Dividendes bruts taxables	35.280 €	15.120 €
Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	oui	oui
Dispense prélèvement acompte	Non	Non
Montant acompte d'impôt de 12,80%	4.516 €	1.935 €
Dividendes soumis aux cotisations sociales	0 €	0 €
Dividendes soumis aux contributions de 17,20%	35.280 €	15.120 €
Prélèvements sociaux	6.068 €	2.601 €
Dividendes nets à percevoir	24.696 €	10.584 €

Compte tenu de la situation fiscale des associés, un prélèvement d'acompte d'impôt sur le revenu sera retenu à la source par la Société pour un montant total de 6.451 euros.

La société acquittera, par retenue à la source, les prélèvements sociaux au taux de 17,2% sur la base des dividendes qui ne sont pas soumis aux cotisations sociales en vertu de l'article L.131-6 du code de Sécurité Sociale.

Ce dividende peut ouvrir droit au profit des associés personnes physiques à l'abattement de 40% calculé sur la totalité de son montant et imposé au barème progressif.

EA

L'assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos en	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes par part	Autres revenus distribués	
2020	10 €		
2019	10 €		
2018	7,14 €		

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme par la gérance

Monsieur Emmanuel ADAM, gérant
