

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 04/05/2021 sous le numéro de dépôt 1742



Greffe du tribunal de commerce de Laval
CS 415 - 12 Allée de la Chartre 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 04/05/2021 le dépôt, enregistré sous le numéro 2021/1742, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2020

Récépissé délivré le 11/05/2021

Le greffier

Maître Patrick GUICHOUA





SARL A.PRO CONSEIL

123 BOULEVARD DES LOGES

53940 ST BERTHEVIN

COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

Exercice au 31/12/2020

Certifié par le gérant

Agence

187 BOULEVARD DES LOGES

BP 50104

53000 LAVAL CEDEX

02.43.66.80.92

530608086 - 120 - 10366

302378

CERFRANCE

entreprendre, ensemble

Bilan

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				
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	504 490		504 490	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	24 563		24 563	5 876
Autres créances	155 708		155 708	128 287
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	47 686		47 686	25 071
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	227 957		227 957	159 234
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	732 447		732 447	663 724
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

BILAN PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	504 000	504 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	13 045	9 598
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	83 164	68 064
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	77 930	68 947
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	678 139	650 609
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)	311	214
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 818	1 781
Dettes fiscales et sociales	51 303	9 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	857	1 240
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	54 308	13 115
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	732 447	663 724
(1) Dont à plus d'un an (a)		13 115
(1) Dont à moins d'un an (a)	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	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	101 281		101 281	69 626
Chiffre d'affaires net	101 281		101 281	69 626
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			5 646	10 402
Autres produits			7	9
Total produits d'exploitation (I)			106 934	80 037
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)			9 751	13 339
Impôts, taxes et versements assimilés			1 866	1 511
Salaires et traitements			44 239	32 762
Charges sociales			19 691	11 568
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)			75 553	59 185
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			31 381	20 852
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	50 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 606	1 903
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)			51 606	51 903
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				23
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			51 606	51 880
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			82 988	72 732

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	312	
Total produits exceptionnels (VII)	312	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	312	
Impôts sur les bénéfices (X)	5 370	3 785
Total des produits (I+III+V+VII)	158 853	131 940
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	80 923	62 993
BENEFICE OU PERTE	77 930	68 947
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	312	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL A.PRO CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 732 447 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 77 930 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 16/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

Compte tenu de l'activité de la société, la crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif. Cependant, la société a subi la variation d'activité des filiales auprès desquelles elle oeuvre. A ce titre, elle a mis son personnel en activité partielle pendant le premier confinement pour une reprise conséquente de son activité à compter de mai 2020, au même rythme que ses filiales bénéficiaires de ses prestations d'assistance.

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 - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières Immobilisations financières	504 490			504 490
	504 490			504 490
ACTIF IMMOBILISE	504 490			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 A. PRO HYGIENE 53940 ST BERTHEVIN	30 000	591 164	100,00	355 757
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	23 447		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 180 271 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	24 563	24 563	
Autres	155 708	155 708	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	180 271	180 271	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	16 970
INTERETS COURUS CC	1 595
Total	18 565

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 54 308 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	1 818	1 818		
Dettes fiscales et sociales	51 303	51 303		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 168	1 168		
Produits constatés d'avance				
Total	54 308	54 308		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	311			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 311 euros.

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	1 818
FRAIS BANCAIRES A PAYER	18
DETTES PROVISIONNEES CONGES A PAYER	2 706
PERSONNEL CHARGES A PAYER	16 687
CHARGES SUR CONGES A PAYER	933
AUTRES CHARGES A PAYER	3 820
ETAT CHARGES A PAYER	1 036
Rabais, remises, ristournes à accor	857
Total	27 876

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	101 281		101 281
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	101 281		101 281

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
Produits financiers de participation	50 000	50 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 606	1 903
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	51 606	51 903
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		23
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		23
Résultat financier	51 606	51 880

Le résultat financier est constitué majoritairement des dividendes reçus des filiales de la société.

 Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	82 988	5 323	77 665
+ Résultat exceptionnel	312	47	265
- Participations des salariés			
Résultat comptable	83 300	5 370	77 930
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

A.PRO CONSEIL

SARL au capital de 504.000 euros

Siège Social : 123 boulevard des Loges - 53940 SAINT BERTHEVIN

817 579 659 RCS LAVAL

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 77.929,72 euros augmenté d'un prélèvement de 9.824,85 euros sur le compte "Autres réserves", soit la somme totale de 87.754,57 euros de la manière suivante :

- 37.354,57 euros à la réserve légale

- 50.400 euros en dividendes, soit 10 euros par part sociale

Reçu
au Greffe du Tribunal de Commerce
de LAVAL

Le : 04 MAI 2021

Les dividendes seront inscrits au crédit des comptes courants respectifs des associés à compter du 1er juin 2021.

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.

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	
2019	10 €		
2018	7,14 €		
2017	5,15 €		

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme par la gérance