

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00574

Numéro SIREN : 423 972 850

Nom ou dénomination : A.T.P.F. BREMAND

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2020 sous le numéro de dépôt 8197

A.T.P.F. BREMAND
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 45 000 euros
Siège social : 101 route de Nantes
85210 SAINTE HERMINE

423 972 850 RCS LA ROCHE SUR YON

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU GREFFE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 NOVEMBRE 2019

SOMMAIRE

- Proposition d'affectation du résultat

- Comptes annuels arrêtés à la date du 30 juin 2019

A.T.P.F. BREMAND
Société à responsabilité limitée
au capital de 45 000,00 euros
Siège social : 101 Route de Nantes
85210 STE HERMINE
423 972 850 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 NOVEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 237 385,66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	237 385,66 euros
A titre de dividendes	100 050,00 euros
Soit 43,50 euros par parts	
Solde	137 335.66 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 920 468,19 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 050.00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.



Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

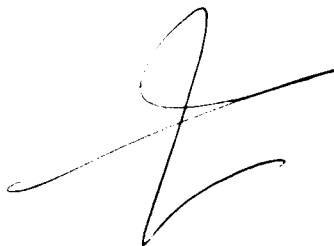
EXERCICE	DIVIDENDES	REFACTION DE 40%		
		ELIGIBLE	/	NON ELIGIBLE
30/06/2016	NEANT	NEANT	/	NEANT
30/06/2017	100 050,00 €	100 050,00 €	/	NEANT
30/06/2018	100 050,00 €	100 050,00 €	/	NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 novembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance

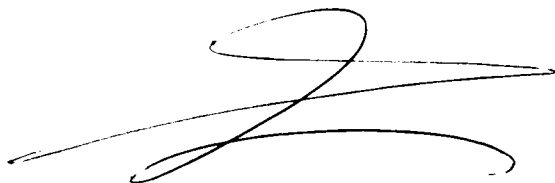
A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' shape with a horizontal stroke extending to the right and a vertical stroke curving upwards and then back down.

A.T.P.F. BREMAND
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 45 000 euros
Siège social : 101 route de Nantes
85210 SAINTE HERMINE

423 972 850 RCS LA ROCHE SUR YON

Comptes annuels arrêtés au 30 juin 2019

Pour copie certifiée conforme

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'Z' shape with a horizontal line extending to the right.

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL A. T. P. F. BREMAND</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>101 route de Nantes 85210 SAINTE HERMINE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>4 2 3 9 7 2 8 5 0 0 0 0 5 5</u>		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le <u>30/06/2019</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			
		Frais de développement *	CX			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 712	4 498	
		Fonds commercial (1)	AH	1 052 786	1 052 786	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	78 691	14 607	
		Constructions	AP	294 364	100 790	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	167 011	105 340	
		Autres immobilisations corporelles	AT	875 431	432 673	
		Immobilisations en cours	AV			
		Avances et acomptes	AX			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
		Autres participations	CU	286 551	286 551	
		Créances rattachées à des participations	BB			
		Autres titres immobilisés	BD			
		Prêts	BF			
		Autres immobilisations financières*	BH	160	160	
	TOTAL (II)		BJ	2 760 710	BK	657 910
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	303 242	BU	303 242
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	229 338	BY	229 338
		Autres créances (3)	BZ	9 854	CA	9 854
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	888 003	CG	888 003	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	25 034	CI	25 034	
	TOTAL (III)	CJ	1 455 472	CK	1 455 472	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 216 183	IA	657 910	3 558 273
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise		SARL A. T. P. F. BREMAND		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 45 000)			DA	45 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 783 132	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	237 385	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 070 018	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	963 688	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	101 381	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	322 542	
	Dettes fiscales et sociales			DY	100 642	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA		
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 488 255		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 558 273		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	701 748	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL A. T. P. F. BREMANDNéant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.		TOTAL I	CZ		D8		D9		
		TOTAL II	KD		KE		KF		
	Frais d'établissement et de développement								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			648 359			415 000		
CORPORELLES	Terrains		KG	78 691	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KL	160
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS		KT	52 362	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	147 159	KW		KX	154 461
		Matériel de transport*		KY	323 414	KZ		LA	242 900
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	20 321	LC		LD	8 061
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL		LM		
	TOTAL III		LN	985 539	LO		LP	457 945	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
		Autres participations		8U	286 551	8V		8W	
Autres titres immobilisés			IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières			IT	30	IU		IV	130	
TOTAL IV			LQ	286 582	LR		LS	130	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	1 920 481	OH		OJ	873 075	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.		TOTAL I	IN	C0		D0		D7		
		TOTAL II	IO	LV		LW		IX		
	Frais d'établissement et de développement									
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				4 859		1 058 499			
CORPORELLES	Terrains		IP	LX		LY	78 691	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA		MB	197 446	MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD		ME	96 917	MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS	MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	7 098	MK	167 011	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agenets, aménagements divers	IU	MM		MN	301 621	MO		
		Matériel de transport	IV	MP	15 000	MQ	551 314	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	5 887	MT	22 495	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX	MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC	ND		NE		NF		
	TOTAL III		IV	NG	27 985	NH	1 415 499	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	OU		M7		OW	
		Autres participations		IO	OX		OY	286 551	OZ	
Autres titres immobilisés			II	2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E		2F	160	2G		
TOTAL IV			I3	NJ		NK	286 712	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	OK	32 845	OL	2 760 710	OM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SARL A. T. P. F. BREMANDNéant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PE	8 344	PF	1 013	PG	4 859	PH	4 498
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI	10 336	PJ	4 270	PK		PL	14 607
Constructions	Sur sol propre	PM	18 448	PN	7 876	PO		PQ	26 325
	Sur sol d'autrui	PR	68 600	PS	5 864	PT		PU	74 464
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	92 244	QA	20 194	QB	7 098	QC	105 340
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	98 383	QE	17 847	QF		QG	116 231
	Matériel de transport	QH	267 396	QI	38 386	QJ	5 453	QK	300 329
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	19 521	QM	2 479	QN	5 887	QO	16 113
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	574 930	QV	96 920	QW	18 439	QX	653 412
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	583 275	ØP	97 933	ØQ	23 299	ØR	657 910

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY	Total général non ventilé (NW-NY)				NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL A. T. P. F. BREMAND

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	160	UV		UW	160			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	229 338		229 338					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation : prêts ou remis en garantie * (anciennement construite) UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	1 660		1 660					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	8 194		8 194					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	25 034		25 034					
	TOTAUX		VT	264 387	VU	264 227	VV	160			
REVENUS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	963 688		177 181		525 001		261 505		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	322 542		322 542						
Personnel et comptes rattachés		8C	57 772		57 772						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	24 640		24 640						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	4 021		4 021						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	14 208		14 208						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	101 381		101 381						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 488 255	VZ	701 748		525 001		261 505		
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	733 600	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	101 381		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	178 565	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

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

Désignation de l'entreprise SARL A. T. P. F. BREMAND										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	193 305		- Autres réserves	ZD	93 255				
	Prélèvements sur les réserves	0E			Dividendes	ZE	100 050				
	TOTAL I	0F	193 305		Autres répartitions	ZF					
					Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG					
					TOTAL II	ZH	193 305				
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	278 408			
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8	175 787	XQ	176 251			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	38 239			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	37 411			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES	4 008	ST	265 550			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	795 860			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	10 508			
IMPÔTS ET TAXES	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		9Z	41 020			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	51 528			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	476 823			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	252 183			
DIVERS	- Montant brut des salaires *						0B	355 502			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						0S				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	- Numéro du centre de gestion agréé *	XP		- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.T.P.F.BREMAND

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 3 558 274 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 237 386 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/10/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 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.

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * 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 montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 10 066 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

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	637 787	415 000		1 052 787
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 573		4 860	5 713
Immobilisations incorporelles	648 360	415 000	4 860	1 058 500
- Terrains	78 692			78 692
- Constructions sur sol propre	197 287	160		197 447
- Constructions sur sol d'autrui	96 918			96 918
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	121 748	52 362	7 098	167 012
- Installations générales, agencements aménagements divers	147 160	154 461		301 621
- Matériel de transport	323 414	242 900	15 000	551 314
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 321	8 062	5 887	22 496
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	985 540	457 945	27 986	1 415 499
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	286 552			286 552
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30	130		160
Immobilisations financières	286 582	130		286 712
ACTIF IMMOBILISE	1 920 481	873 075	32 846	2 760 711

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	415 000	457 945	130	873 075
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	415 000	457 945	130	873 075
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	4 860	27 986		32 846
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	4 860	27 986		32 846

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2019
Éléments achetés	998 667
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	54 119
Total	1 052 787

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	8 345	1 013	4 860	4 498
Immobilisations incorporelles	8 345	1 013	4 860	4 498
- Terrains	10 337	4 271		14 608
- Constructions sur sol propre	18 449	7 877		26 326
- Constructions sur sol d'autrui	68 600	5 864		74 465
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	92 244	20 195	7 098	105 341
- Installations générales, agencements aménagements divers	98 384	17 848		116 231
- Matériel de transport	267 396	38 386	5 454	300 329
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 521	2 479	5 887	16 113
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	574 931	96 920	18 439	653 412
ACTIF IMMOBILISE	583 276	97 934	23 299	657 910

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 264 388 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	160		160
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	229 339	229 339	
Autres	9 854	9 854	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	25 034	25 034	
Total	264 388	264 227	160
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Client facture à établir	2 329
Total	2 329

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 44 999,96 Euros décomposé en 2 300 titres d'une valeur nominale de 19,57 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 488 256 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	963 689	177 181	525 002	261 506
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 543	322 543		
Dettes fiscales et sociales	100 643	100 643		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	101 382	101 382		
Produits constatés d'avance				
Total	1 488 256	701 748	525 002	261 506
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	733 600			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	178 566			
(**) Dont envers les associés	101 382			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 101 382 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis fact n parvenues	34 666
Intérêts courus sur emprunts	492
Dettes prov. s/congés	28 521
Charg.soc./congés à payer	7 354
Etat charges à payer	13 625
Total	84 658

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	25 034		
Total	25 034		

 Autres informations**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 formation, .