

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01266 Numéro SIREN : 531 713 014 Nom ou dénomination : A REBOREDO COUVERTURE

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2022 sous le numéro de dépôt 23299

RAPPORT DE LA PRESIDENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
En date du 30 septembre 2022

Monsieur,

Nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur la marche des affaires de notre société au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022.

Les comptes annuels qui vous sont présentés comportent le détail des postes du bilan actif et passif, ainsi que ceux du compte de résultat.

Au regard de chacun des postes figure l'information relative à l'exercice précédent.

L'Assemblée Générale Ordinaire statuant sur les résultats de l'exercice clos le 31 mars 2022 qui ressortent à un bénéfice de 10 195,70 €, décide de l'affecter de la façon suivante :

A affecter

Résultat de l'année	10 195,70 €
Report à nouveau N-1	30 555,54 €
TOTAL	40 751,24 €

Affectation

Autres réserves	40 700,00 €
Report à nouveau	51,24 €
TOTAL	40 751,24 €

L'évolution des principaux postes du compte de résultat se présente comme indiqué en annexe.

SITUATION DE LA SOCIETE PENDANT L'EXERCICE

Notre chiffre d'affaires s'élève à un montant de 467 051 €, contre un montant de 524 318 € en 2021.

Nos frais généraux sont de 164 267 €, contre 189 128 € en 2021. Les principaux postes étant :

- Les frais de sous traitance pour 62 018 € contre 114 63 € en 2021 ;
- Les locations mobilières pour 27 432 € contre 8 698 € en 2021 ;
- Le crédit-bail mobilier pour 12 470 € contre 12 470 € en 2021.

Nos impôts, taxes et versements assimilés sont de 6 227 € contre 3 809 € en 2021.

Notre masse salariale est de 126 361 €, et nos charges sociales sont de 67 671 €, contre respectivement 114 249 € et 56251 € en 2021.

Après un impôt sur les sociétés de 1 813 €, contre 688 € en 2021 et des dotations aux amortissements de 4 744 €, contre 2 224 € en 2021, notre résultat est un bénéfice de 10 196 € contre un bénéfice de 5 115 € en 2021.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA CLOTURE ET L'ARRETE DU BILAN

Aucun événement important n'est survenu entre la clôture et l'arrêté du bilan.

PERSPECTIVES D'AVENIR

L'activité sur le premier semestre est en croissance par rapport à l'année passée. Notre résultat devrait être sensiblement le même à l'issue du prochain exercice.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Compte tenu de l'activité sociale, nous n'avons eu aucune activité en matière de recherche et de développement.

DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code des impôts, prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

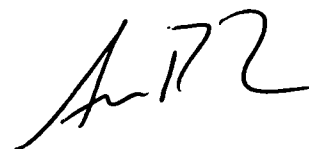
<i>EXERCICE</i>	<i>Nombre d'actions</i>	<i>Dividendes distribués par action</i>	<i>Avoir fiscal ou Abattement par action</i>
<i>2019-2020</i>	<i>12 000</i>	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>
<i>2020-2021</i>	<i>12 000</i>	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>
<i>2021-2022</i>	<i>12 000</i>	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>

Nous nous tenons à votre disposition pour vous donner tous renseignements complémentaires que vous souhaiteriez.

Nous vous remercions de voter les résolutions soumises à votre approbation et de nous donner quitus de notre gestion au titre de l'exercice écoulé.

Monsieur Antonio REBOREDO LOPES,
Président







SAS A REBOREDO COUVERTURE
Société par Actions Simplifiée au capital de 12 000 €
Siège Social : 40, rue du Général Leclerc - 91220 BRETIGNY SUR ORGE
SIRET : 531 713 014 00029 - APE : 4391B

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
En date du 30 septembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire statuant sur les résultats de l'exercice clos le 31 mars 2022 qui ressortent à un bénéfice de 10 195,70 € €, décide de l'affecter de la façon suivante :

A affecter

Résultat de l'année	10 195,70 €
Report à nouveau N-1	30 555,54 €
TOTAL	40 751,24 €

Affectation

Autres réserves	40 700,00 €
Report à nouveau	51,24 €
TOTAL	40 751,24 €

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

EXERCICE	Nombre d'actions	Dividendes distribués par action	Avoir fiscal ou Abattement par action
2019-2020	12 000	Néant	Néant
2020-2021	12 000	Néant	Néant
2021-2022	12 000	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

certifié conforme
Aut 22

SAS A REBOREDO COUVERTURE

40, rue du Général Leclerc

91220 BRETIGNY SUR ORGE

Exercice clos le : 31 mars 2022

APE : 4391B

SIRET : 53171301400029

AZENA EXPERTISE COMPTABLE ET C
1 RUE DU PAVE

Tél : 0169921470

E-mail : gestion@azena-ec.fr

91650 BREUILLET

SOMMAIRE

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat synthétique	5
Compte de résultat synthétique	6
	7

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels	8
	9

BILAN - ACTIF

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ACTIF	Valeurs au 31/03/22			% de l'actif	Valeurs au 31/03/21		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				8			10
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages	10 512	3 553	6 959		8 907		
Autres immobilisations corporelles	7 782	3 565	4 218		4 389		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				3			1
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	500		500		500		
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 327		4 327		1 327		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	23 121	7 118	16 004	11	15 123		11
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				34			
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)	47 600		47 600				
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes					20 240		15
Créances				10			30
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	11 725		11 725		30 287		
Autres créances (3)	1 850		1 850		9 994		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	64 809		64 809	46	57 397		42
Charges constatées d'avance (3)					2 439		2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	125 984		125 984	89	120 357		89
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	149 105	7 118	141 987	100	135 480		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

certific conforme.

APZ

BILAN - PASSIF

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/03/22	% du passif	Valeurs au 31/03/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 12 000)	12 000	8	12 000	9
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		27		29
Réserve légale	1 200		1 200	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	37 800		37 800	
Report à nouveau	30 556	22	25 441	19
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 196	7	5 115	4
SITUATION NETTE	91 751	65	81 556	60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	91 751	65	81 556	60
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			305	
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	28 912	20	36 459	27
Dettes fiscales et sociales	21 324	15	17 161	13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	50 236	35	53 925	40
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	141 987	100	135 480	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

50 236

ANNEXE COMPTABLE

SAS A REBORDO COUVERTURE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
O		
		NA
		NA
		NA
		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/03/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		10 272	1 020
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	1 957 4 311	2 564
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	16 540	3 584
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		500	
	Prêts et autres immobilisations financières		1 327	3 000
		TOTAL	1 827	3 000
TOTAL GENERAL			18 367	6 584

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL	par virt poste	par cessions		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			780	10 512	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		1 049	1 957 5 826	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 829	18 294	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				500	
	Prêts & autres immob. financières				4 327	
		TOTAL			4 827	
TOTAL GENERAL				1 829	23 121	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 365	2 968	780	3 553
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	1 302	389		1 692
Mat. bureau et informatiq., mob.	576	2 347	1 049	1 873
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 243	5 704	1 829	7 118
TOTAL GENERAL	3 243	5 704	1 829	7 118

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 327		4 327
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 725	11 725	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	326	326	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 524	1 524	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		17 902	13 575	4 327
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS A REBOREDO COUVERTURE

Du 01/04/2021 au 31/03/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	28 912	28 912		
Personnel & comptes rattachés	8 031	8 031		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 279	8 279		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 813	1 813		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 806	1 806		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 395	1 395		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	50 236	50 236		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

certifié conforme

Am RL