

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 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 3170



SARL A.PRO CONSEIL
123 BOULEVARD DES LOGES

53940 ST BERTHEVIN

COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

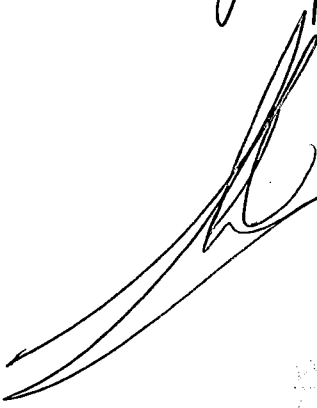
Exercice au 31/12/2022

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 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs 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	403 690		403 690	504 490
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	403 705		403 705	504 505
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	54 048		54 048	17 736
Autres créances	350 948		350 948	199 416
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	414 665		414 665	7 034
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	819 661		819 661	224 186
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 223 366		1 223 366	728 691
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

BILAN PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	504 000	504 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 400	50 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	96 268	73 339
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	508 752	73 329
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 159 421	701 068
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)	19	18
Emprunts et dettes financières diverses (3)	191	111
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 060	2 545
Dettes fiscales et sociales	61 677	24 949
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	63 945	27 623
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 223 366	728 691
(1) Dont à plus d'un an (a)		27 623
(1) Dont à moins d'un an (a)	63 945	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	19	18
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	126 986		126 986	92 496
Chiffre d'affaires net	126 986		126 986	92 496
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 144	6 042
Autres produits			4	7
Total produits d'exploitation (I)			131 134	98 546
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)			16 632	10 098
Impôts, taxes et versements assimilés			5 000	3 264
Salaires et traitements			62 476	46 015
Charges sociales			36 304	25 735
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			15	6
Total charges d'exploitation (II)			120 427	85 117
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			10 707	13 428
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)			207 000	60 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 458	1 766
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)			210 458	61 766
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)			210 458	61 766
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			221 164	75 194

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 036
Sur opérations en capital	400 000	
Total produits exceptionnels (VII)	400 000	1 036
Sur opérations de gestion	75	
Sur opérations en capital	100 800	
Total charges exceptionnelles (VIII)	100 875	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	299 125	1 036
Impôts sur les bénéfices (X)	11 537	2 901
Total des produits (I+III+V+VII)	741 592	161 347
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	232 839	88 018
BENEFICE OU PERTE	508 752	73 329
- Redevances de crédit-bail mobilier	6 633	553

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SARL A.PRO CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 223 366 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 508 752 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

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.

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		100 800	403 690
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	504 505		100 800	403 705
ACTIF IMMOBILISE	504 505		100 800	403 705

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			100 800	100 800
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			100 800	100 800

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	744 110	80,00	212 861
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 %)	403 690	403 690			207 000
- 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 404 997 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	54 048	54 048	
Autres	350 948	350 948	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	404 997	404 997	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	47 781
INTERETS COURUS CC	3 458
Total	51 239

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 63 945 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	19	19		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 060	2 060		
Dettes fiscales et sociales	61 677	61 677		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	191	191		
Produits constatés d'avance				
Total	63 945	63 945		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	191			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 191 euros.

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	1 873
FRAIS BANCAIRES A PAYER	19
DETTES PROVISIONNEES CONGES A PAYER	2 604
Autres charges à payer	24 392
CHARGES SUR CONGES A PAYER	969
AUTRES CHARGES A PAYER	4 189
ETAT CHARGES A PAYER	3 005
Total	37 051

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	126 986		126 986
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	126 986		126 986

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	28 253
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	28 253
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A.PRO CONSEIL

Société à responsabilité limitée 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 12 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

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 508.752,49 euros de la manière suivante :

- 458.352,49 euros au compte « Autres réserves »
- 50.400 euros en dividendes, soit 10 euros par part sociale

Les dividendes seront inscrits au crédit des comptes courants respectifs des associés au jour de la présente assemblée.

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 :

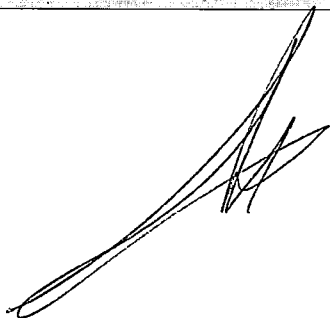
Exercice clos en	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes par part	Autres revenus distribués	
2021	10 €		
2020	10 €		
2019	10 €		

EA

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme par la gérance

Monsieur Emmanuel ADAM, gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes, is written within a rectangular box. The signature is slanted upwards from left to right.