

RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

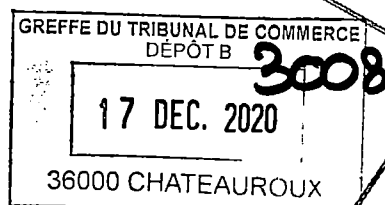
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00087

Numéro SIREN : 502 882 822

Nom ou dénomination : A.R.P. AUTOMATION ROBOTIC PACKAGING

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2020 sous le numéro de dépôt 3008

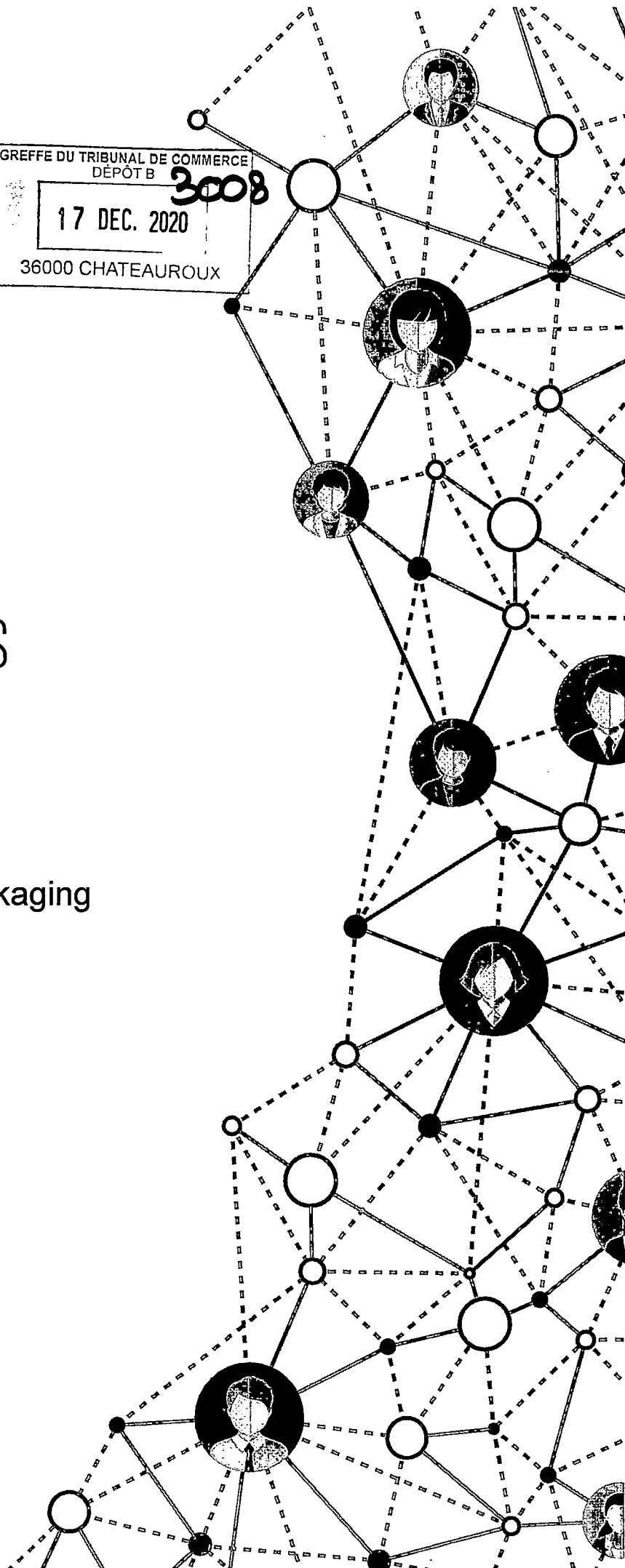


Comptes annuels rectificatifs

Automation Robotic Packaging

31/12/2019

Ce document contient 64 pages



Comptes annuels



Automation Robotic Packaging

Actif			Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	1 084	1 084		
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	401 839	385 745	16 093	76 322
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	402 924	386 830	16 093	76 322
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	190 187	76 540	113 646	95 955
		Autres immobilisations corporelles	371 452	279 495	91 957	81 968
		Immobilisations en cours	694 852		694 852	180 510
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 256 492	356 036	900 456	358 434
	Immobilisations financières ^m	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	61 790		61 790	46 790
		TOTAL	61 790		61 790	46 790
Total de l'actif immobilisé			1 721 206	742 866	978 340	481 546
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 421 331		1 421 331	1 184 079
		En cours de production de biens	764 033		764 033	2 789 361
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	2 185 364		2 185 364	3 973 440
	Avances et acomptes versés sur commandes					3 335
	Créances ^m	Clients et comptes rattachés	1 415 073		1 415 073	1 529 138
		Autres créances	369 947		369 947	138 612
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 785 020		1 785 020	1 667 751
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 016 757		1 016 757	424 727
		TOTAL	1 016 757		1 016 757	424 727
Charges constatées d'avance		30 477		30 477	177 333	
Total de l'actif circulant			5 017 618		5 017 618	6 246 589
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			6 738 825	742 866	5 995 959	6 728 135
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						46 790
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						26 123
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Automation Robotic Packaging

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 500 000)	500 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 500	1 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	945 683	1 305 233
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
Aut. fonds propres	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-559 276	189 950
	Situation nette avant répartition	896 907	1 506 183
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	896 907	1 506 183
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	522 813	582 711
	Emprunts et dettes financières divers (3)	610 065	72 049
	Total	1 132 878	654 761
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 029 227	973 912
	Dettes fiscales et sociales	574 276	537 692
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		5 640
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 603 503	1 517 245
Produits constatés d'avance		2 362 670	3 049 944
Total des dettes et des produits constatés d'avance		5 099 051	5 221 951
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 995 959	6 728 135
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	797 990	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	4 301 061	5 221 951 10 541



SARL Automation Robotic
Packaging

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2019

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.1	Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	7
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	État des stocks	8
2.2.2	Précisions sur d'autres créances significatives	9
2.2.3	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	9
2.3	Capitaux propres	9
2.3.1	Capital social	9
2.3.2	Actions propres, parts bénéficiaires	9
2.3.3	Variation des capitaux propres	9
2.4	Passifs et provisions	10
2.4.1	Précisions sur d'autres dettes	10
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	11
2.6	Compte de résultat	13
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	13
2.7	Impôt sur les bénéfices	13
2.7.1	Ventilation	13
2.7.2	Autres informations spécifiques	13
2.7.3	Report en arrière du déficit	13
	La société a opté pour le report en arrière du déficit qui apparaît à la clôture de l'exercice sur le bénéfice de l'exercice clos le 31 12 2019. Le déficit reporté en arrière s'élève à 93 297 € sur un déficit de 540 437 € et la créance sur l'état qui en découle s'élève à 26 123 €. Le montant du déficit reportable en avant est de 447 139 € ».	13
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	14
3.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	14
4	Informations relatives à l'effectif	16

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Au terme d'une assemblée générale en date du 7 janvier 2019, une augmentation de capital par incorporation de réserves est intervenue.

Le capital social est fixé à la somme de 500 000 €, il est divisé en 50 000 parts égales de 10 € chacune.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

1.1 Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

L'émergence et l'expansion du coronavirus (Covid19) sur le début de l'année 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales mondiales.

L'épidémie et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice 2019 qui ne sont pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019.

Toutefois, même si « la crise Covid19 » ne remet pas en cause la continuité de l'exploitation, sont présentées ci-après les implications comptables de cette épidémie pour la société.

Sur la valeur comptable des actifs et des passifs :

La société ne devrait pas connaître d'impacts justifiant une dépréciation des créances clients, des immobilisations corporelles et incorporelles, des participations, des stocks, des impôts différés actifs et des instruments dérivés évalués à la juste valeur.

La production n'a pas été significativement impactée sur le 1^{er} semestre 2020 comparé au 1^{er} semestre 2019, suite à la mise en confinement décidée par le Gouvernement.

A la date de la rédaction de la présente annexe et sans visibilité sur la date de reprise de l'activité post « crise Covid19 », il serait hasardeux de dégager une tendance sur l'évolution du chiffre d'affaires des autres mois de l'exercice 2020.

Pour contrer, les effets de la crise sanitaire, la société :

- a réalisé des aménagements de son organisation en procédant notamment :
- au recours au chômage partiel pour certains salariés,
- au décalage des emprunts sur 6 mois, et des échéances des crédit-baux sur 6 mois,
- télétravail du personnel du bureau d'étude et des administratifs.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	1 084	-	-	1 084
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	389 638	12 202	-	401 840
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	144 766	45 421	-	190 187
	Installations générales, agencements, aménagements divers	184 284	13 573	-	197 857
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	151 590	22 005	-	173 596
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	180 511	514 342 (1)	-	694 853
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		661 151	595 342	-	1 256 493
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	46 790	15 000	-	61 790
TOTAL IV		46 790	15 000	-	61 790
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 098 664	622 543	-	1 721 207

- (1) L'augmentation des immobilisations corporelles en cours concernent le développement de solutions industrielles innovantes notamment pour des machines fins de lignes de conditionnement. Ces divers programmes sont financièrement soutenus par bpifrance.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		1 084	-	-	1 084
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		313 316	72 430	-	385 746
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 811	27 730	-	76 541
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	145 241	8 811	-	154 052
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	108 665	16 778	-	125 444
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		302 717	53 320	-	356 036
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		617 117	125 749	-	742 867

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3, 5 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	1, 4, 5, 7 et 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3, 4 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3, 4 et 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	314 401	72 430	-	-	-	386 830
Corporelles	302 717	53 320	-	-	-	356 036
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	617 117	125 749	-	-	-	742 867

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.4.1 Frais d'établissement

Les frais d'établissement d'un montant de 1 084 € correspondent au frais de constitution.

Ils sont amortis sur 5 ans.

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	1 421 331.00		1 421 331.00
En cours de production de biens	764 033		764 033
En cours de production de services			
TOTAL	2 185 364		2 185 364

2.2.2 Précisions sur d'autres créances significatives

2.2.3 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Les charges constatées d'avance sont des charges d'exploitations : 30 477,29 €

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	1 000,00	10 000,00
Mouvements : Augmentation du capital social par incorporation de réserves	49 000,00	490 000,00
Position fin de l'exercice	50 000,00	500 000,00

Au terme d'une assemblée générale en date du 7 janvier 2019, une augmentation de capital de 490 000 € par incorporation de réserves est intervenue.

Le capital social est fixé à la somme de 500 000 €, il est divisé en 50 000 parts égales de 10 € chacune.

2.3.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.3.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	490 000	-	500 000
Réserves, primes et écarts	1 306 233	-	350 050	956 184
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	189 950	-	313 887	-123 937
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 506 184	490 000	663 937	1 332 247

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Précisions sur d'autres dettes

2.4.1.1 Produits constatés d'avance

Libellé	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits d'avance sur en-cours			2 362 670.00		

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		61 790	0	61 790
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		1 415 073	1 415 073	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		2 683	2 683	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		727	727	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	53 957	27 834	26 123
		Taxe sur la valeur ajoutée	267 432	267 432	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	449	449	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		44 700	44 700	-
	Charges constatées d'avance		30 477	30 477	-
TOTAL			1 877 287	1 789 374	87 913

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 238	1 238	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	521 575	128 585	128 585	-
Emprunts et dettes financières divers		600 000	195 000	195 000	210 000
Fournisseurs et comptes rattachés		1 029 227	1 029 227	-	-
Personnel et comptes rattachés		236 730	236 730	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		167 543	167 543	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	114 005	114 005	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	55 998	55 998	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		10 065	10 065	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		2 362 670	2 362 670	-	-
TOTAL		5 099 051	4 301 061	587 990	210 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice	699 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	147 614
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	10 065

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	4 725 914	4 745 539	9 471 453
- Biens			
- Services	57 418	106 761	164 179
Chiffre d'affaires net	4 783 332	4 852 300	9 635 631

2.7 Impôt sur les bénéfices

2.7.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	-550 542	-8 611
Impôt au taux de : -	-	-
Impôt sur PVL	-	-
Résultat après impôts	-550 542	-8 611

2.7.2 Autres informations spécifiques

- Crédits d'impôts mécénat : 3 450 €.

2.7.3 Report en arrière du déficit

La société a opté pour le report en arrière du déficit qui apparaît à la clôture de l'exercice sur le bénéfice de l'exercice clos le 31 12 2019. Le déficit reporté en arrière s'élève à 93 297 € sur un déficit de 540 437 € et la créance sur l'état qui en découle s'élève à 26 123 €. Le montant du déficit reportable en avant est de 447 139 € ».

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements	40 000	
Garanties :		
-Fonds PPI		150 000
-Fonds national de garantie prêt pour l'innovation		90 000
-Fonds Européen d'investissement FEI		400 000
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

3.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas son engagement suivant dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte de la convention collective de la métallurgie : Indre,

Le montant notre engagement total correspondant s'élève respectivement à 544K€ au 31/12/2019.

Cet engagement est estimé selon la Recommandation ANC 2013-02 que nous avons adoptée à compter de l'exercice ouvert à compter du 01/01/2019.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 62 ans
- Taux d'actualisation : 0 %
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1 %
- Concernant l'appréciation de la probabilité d'être présent dans l'entité à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise,

Pour la prise en compte de la probabilité de turnover,

- les Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.

Pour la prise en compte du risque de mortalité,

Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.

- le pourcentage de cotisations sociales « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est 35 %.

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	19
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	27
Ouvriers	
TOTAL	46

A.R.P. AUTOMATION ROBOTIC PACKAGING

Société à responsabilité limitée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 183 avenue de la Forêt
36330 LE POINCONNET
502 882 822 RCS CHATEAUROUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 23 NOVEMBRE 2020

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
SOUmise ET ADOpTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -559 276,01 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice -559 276,01 euros

AFFECTATION

Au compte AUTRES RESERVES -559 276,01 euros

En conséquence, le solde du compte « AUTRES RESERVES » se trouve ainsi réduit à 386 407,80 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.



.../

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2018	50 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2017	50 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 décembre 2016	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Pascal PORTRAIT

