

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00229

Numéro SIREN : 829 863 133

Nom ou dénomination : A CASA CORSA

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 1679

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL A CASA CORSA
Restauration traditionnelle
17 ALL ARTHUR GOUIN

04700 ORAISON
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

R.C.S. Manosque 29863133
Greffe T.C. Manosque

Procès Verbal de Dépôt

N° 2261619 Date 28 JUL. 2020

Le Greffier



Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME

FIDUCIAL EXPERTISE
34 RUE PAUL JEAN
B.P. 23
04700 ORAISON
04.92.78.61.13

FIDUCIAL EXPERTISE
34 RUE PAUL JEAN
B.P. 23
04700 ORAISON
04.92.78.61.13

**RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL A CASA CORSA

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	183 969,62 euros
- Chiffre d'affaires :	225 554,64 euros
- Résultat net :	16 579,63 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ORAISON

Le 11/05/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

TRIFILIO DOMINIQUE
DIRECTEUR D' AGENCE

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2020

Désignation de l'entreprise : SARL A CASA CORSA					Néant						
Adresse de l'entreprise : 17 ALL ARTHUR GOUIN 04700 ORAISON											
Numéro SIRET* : 82986313300023											
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12					Durée de l'exercice précédent* : 12						
					Ex. N-1 clos le :						
					31/12/2018						
Exercice N, clos le : 31/12/2019											
ACTIF			Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3		Net 4		
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	60 000		012			60 000		60 000	
M	Incorporelles - Autres*	014			016						
M	Immobilisations corporelles*	028	80 403		030	24 199		56 203		33 693	
	Immobilisations financières* (1)	040	795		042			795		795	
Total I (5)		044	141 198		048	24 199		116 998		94 488	
C	Stocks - Mat.ières, apros en cours de prod.*	050	510		052			510		1 600	
I	- Marchandises*	060			062						
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064	1 155		066			1 155		10 088	
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068			070						
U	(2) - Autres* (3)	072	18 106		074			18 106		1 510	
L	Valeurs mobilières de placement	080			082						
A	Disponibilités	084	47 201		086			47 201		78 178	
N	Charges constatées d'avance*	092			094					110	
Total II		096	66 971		098			66 971		91 486	
Total général (I + II)		110	208 169		112	24 199		183 970		185 974	

PASSIF		Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	2 000	2 000
Ecart de réévaluation	124		
P Réserve légale	126	200	200
R Réserves réglementées*	130		
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	54 563	30 803
P Report à nouveau	134		
R Résultat de l'exercice	136	16 580	23 760
E Provisions réglementées	140		
Total I	142	73 343	56 763
Provisions pour risques et charges	Total II 154		
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	95 443	84 659
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	9 153	9 320
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 928)	172	6 031	35 233
E Produits constatés d'avance	174		
Total III	176	110 627	129 211
Total général (I + II + III)	180	183 970	185 974
R (1) Dont immobilisations financières	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195 73 865
E à moins d'un an			
N (2) Dont créances à plus d'un an	197	Coût revient des immos acquises	182 36 895
V ou créées au cours de l'exercice*	(5)		
I (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

N° 2033-C 2020

III

PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15% ou 12,8%	0 %
	1	2	3	4	5	6	7	8
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	578	580	582	584	586	581	587	589
TOTAL								

Plus-values taxables à 19%

579

Régularisations *

590

TOTAL

596

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NO

4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

N° 2033-D

2020

Désignation de l'entreprise : SARL A CASA CORSA							Néant :		*	
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES										
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607		
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
	Sur immobilisations	630		632		634		636		
Provisions pour	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et cples rattac.	650		652		654		656		
dépréciation	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666		
TOTAL		680		682		684		686		

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
		Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Immos. incorporelles	700		705		1	Indemn. congés payés, charges...			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst.Techn. Mat & Out	730		735		4				
Inst.Géné.Agenc. Div	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autre immos corpor.	760		765		7				
TOTAL		770		775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780		

II DÉFICITS REPORTABLES			III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984				
Déficits de l'exercice	860				
TOTAL des déficits restant à reporter	870				

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

IV DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	720	Montant de la TVA collectée	374	25 867
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI	325	720			
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380	3 367	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	10 429
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2033-E

2020

Désignation de l'entreprise : SARL A CASA CORSA		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376	1,00	
dont apprentis	667		
dont handicapés	661		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	225 555	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	225 555	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	163	0	
Total 2	106	0	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	100 672	
Variation négative des stocks	145	1 090	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	20 845	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	12 960	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	0	
Total 3	152	135 567	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	89 987
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	89 987	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	60 000			60 000
Terrains.....				
Constructions.....	9 057	5 191		14 248
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 852			21 852
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	12 599	31 705		44 303
Immobilisations financières.....	795			795
Total.....	104 302	36 895		141 198

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....	701	1 697		2 398
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 801	4 578		11 379
Autres immobilisations corporelles..	2 313	8 110		10 423
Total.....	9 815	14 385		24 199

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	60 000
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L					
Terrains	L					
Constructions	L					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L					
Autres immobilisations corporelles	L					

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	1 600	510	1 600	510
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	1 600	510	1 600	510

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	780		780
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	18 106	18 106	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	100	20,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	100	20,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	95 443	21 578	73 865	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	9 153	9 153		
Dettes fiscales et sociales.....	1 743	1 743		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	4 288	4 288		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	110 627	36 761	73 865	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	3 360

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 3 376
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée.....
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements reçus.....

Effectifs

1

Autres informations significatives

Non recensé

A CASA CORSA
Société à responsabilité limitée au capital de 2 000 euros
Siège social : 17, Allée Arthur Gouin 04700 ORAISON
829863133 RCS MANOSQUE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 MAI 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 16 579,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 16 579,63 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 71 142,80 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 mai 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

