

RCS : ROANNE Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00106 Numéro SIREN : 848 751 160 Nom ou dénomination : A.A.R

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2020 sous le numéro de dépôt 2070

Greffe du tribunal de commerce de ROANNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/09/2020

Numéro de dépôt : 2020/2070

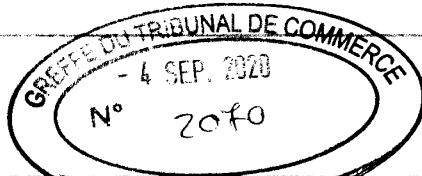
Déposant :

Nom/dénomination : A.A.R

Forme juridique : Société par actions simplifiée à associé unique

N° SIREN : 848 751 160

N° gestion : 2019 B 00106



Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 20/02/2019 au 31/12/2019			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	540	27	513	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 479	755	6 725	
Autres immobilisations corporelles	2 037	164	1 873	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 025		8 025	
TOTAL I	18 081	946	17 136	
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements	9 010		9 010	
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	52 152		52 152	
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	6 301		6 301	
Autres	4 593		4 593	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instrument de trésorerie</i>				
Disponibilités	668		668	
Charges constatées d'avance	75		75	
TOTAL II	72 799		72 799	
Frais d'émission d'emprunt à étaler	III			
Primes de remboursement des obligations	IV			
Ecart de conversion actif	V			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	90 881	946	89 935	

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 20/02/2019	
		Au 31/12/2019	
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	(dont versé) 5 000	5 000	
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
	- Légale		
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres		
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		16 139	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		21 139	
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit	14 305	
	- Financières diverses	1 031	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	28 062	
Dettes :	- Fiscales et sociales	23 399	
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 000	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		68 796	
Ecarts de conversion passif	IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		89 935	

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 20/02/2019 au 31/12/2019			Total
	France	Exportation		
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	361 816			361 816
Production vendue :				
- De biens				
- De services	28 087			28 087
Chiffre d'affaires net	389 903			389 903
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				1 295
Autres produits				
TOTAL I				391 198
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				290 779
Variation de stocks (marchandises)				-52 152
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				-9 010
Autres achats et charges externes *				89 619
Impôts, taxes et versements assimilés				3 081
Salaires et traitements				37 367
Charges sociales				11 250
- Amortissements sur immobilisations				946
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges				
TOTAL II				371 880
* Y compris :				1 880
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				19 318
Bénéfice attribué ou perte transférée			III	
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				19 318



Signature

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2019	
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII		284	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-283	
Participations des salariés IX			
Impôts sur les bénéfices X			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		391 199	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		375 060	
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		16 139	

Bilan Actif Détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	513.00		513.00	-
20500000 CONCESSION BREVET LOGICIEL	540.00		540.00	-
28050000 AMORT CONC BREVET LOGICIEL	-27.00		-27.00	-
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 724.57		6 724.57	-
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	7 479.35		7 479.35	-
28150000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	-754.78		-754.78	-
Autres immobilisations corporelles	1 873.12		1 873.12	-
21810000 INSTAL/AGENC DIVERS	1 537.00		1 537.00	-
21840000 DIVERS MOBILIER DE BUREAU	500.00		500.00	-
28181000 AMORT AGEN CONSTRUC DIVERS	-132.35		-132.35	-
28184000 AMORT IMMO CORPOREL	-31.53		-31.53	-
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 025.00		8 025.00	-
27500000 CAUTIONS	8 025.00		8 025.00	-
TOTAL (I)	17 135.69		17 135.69	
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, approvisionnements	9 009.68		9 009.68	-
31000000 MATIERES PREMIERES	9 009.68		9 009.68	-
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	52 151.95		52 151.95	-
37000000 STOCKS MARCHANDISES	52 151.95		52 151.95	-
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	6 300.80		6 300.80	-
41100000 CLIENTS	6 300.80		6 300.80	-

SOCIETE EXPERTISE COMPTABLE DIDIER DESBOIS

Page 7



Signature

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
Autres	4 593.47		4 593.47	-
40100000 FOURNISSEURS	378.00		378.00	-
40980000 FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	2 682.00		2 682.00	-
44566000 TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS	800.18		800.18	-
44567000 CREDIT DE TVA	31.00		31.00	-
47100000 PIRATAGE CB	702.29		702.29	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	668.44		668.44	-
53000000 CAISSE	668.44		668.44	-
Charges constatées d'avance	75.00		75.00	-
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	75.00		75.00	-
TOTAL (II)	72 799.34		72 799.34	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	89 935.03		89 935.03	

Bilan Passif Détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000.00	5 000.00	-
10130000 CAPITAL APPELE VERSE		5 000.00	5 000.00	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves:				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		16 139.24	16 139.24	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)		21 139.24	21 139.24	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 304.53	14 304.53	14 304.53	-
51200000 SOCIETE GENERALE	14 304.53	14 304.53	14 304.53	-
Emprunts et dettes financières diverses	1 030.69	1 030.69	1 030.69	-
45500000 BAUDRY CPTE COURANT ASS	1 030.69	1 030.69	1 030.69	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 061.60	28 061.60	28 061.60	-
40100000 FOURNISSEURS	27 683.60	27 683.60	27 683.60	-
40810000 FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES	378.00	378.00	378.00	-
Dettes fiscales et sociales	23 398.97	23 398.97	23 398.97	-
42100000 PERSONNEL REMUN DUES	5 490.79	5 490.79	5 490.79	-
42820000 CONGES A PAYER	1 012.00	1 012.00	1 012.00	-
43100000 SECURITE SOCIALE	7 448.79	7 448.79	7 448.79	-
43730000 IRP AUTO	3 527.79	3 527.79	3 527.79	-
43752000 FPC SIE	217.02	217.02	217.02	-
43820000 ORG SOC CH CONGES PAYES	405.00	405.00	405.00	-
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	23.00	23.00	23.00	-
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	2 896.00	2 896.00	2 896.00	-
44551000 TVA A DECAISSER	960.00	960.00	960.00	-

SOCIETE EXPERTISE COMPTABLE DIDIER DESBOIS

Page 9



Signature

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
44571001 TVA COLLECTEE 20%	603.81		603.81	-
44586000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	384.00		384.00	-
44863000 FORMATION CONTINUE	430.77		430.77	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 000.00		2 000.00	-
46860000 DEBIT CREDIT DIVERS CHARGES	2 000.00		2 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	68 795.79		68 795.79	
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	89 935.03		89 935.03	

Compte de résultat Détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019		Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	361 815.91		361 815.91	-
70700000 VENTES VEHICULES OCCASION	11 583.33		11 583.33	-
70705000 VENTES VEH OCCASIONS TVA S/MARGE	348 589.99		348 589.99	-
70710000 VENTES COMPTOIR	1 642.59		1 642.59	-
Production vendue biens				
Production vendue services	28 087.15		28 087.15	-
70400000 TRAVAUX ATELIER	22 277.04		22 277.04	-
70410000 TRAVAUX DE CARROSSERIE	4 393.44		4 393.44	-
70820000 CION ET COURTAGE	1 416.67		1 416.67	-
Chiffre d'affaires Net	389 903.06		389 903.06	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	1 295.00		1 295.00	-
79100000 TRANSF SUR CHARGES EXPLOITATIO	1 295.00		1 295.00	-
Autres produits				
TOTAL (I)	391 198.06		391 198.06	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	290 779.34		290 779.34	-
60700000 ACHATS PIECES	48 861.17		48 861.17	-
60710000 ACHAT DE LAVAGE POUR VENTES	42.64		42.64	-
60711000 ACHATS VEHICULES D OCCASIONS	221 970.00		221 970.00	-
60712000 ACHATS MAT.CONSUMMABLES	4 717.04		4 717.04	-
60713000 PRODUITS CARROSSERIE	5 285.47		5 285.47	-
60714000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	7 948.98		7 948.98	-
60715000 CARTES GRISES	1 422.38		1 422.38	-
60730000 CERTIFICAT DE CONFORMITE	531.66		531.66	-
Variation de stock (marchandises)	-52 151.95		-52 151.95	-
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISE	-52 151.95		-52 151.95	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	-9 009.68		-9 009.68	-
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	-9 009.68		-9 009.68	-
Autres achats et charges externes*	89 618.64		89 618.64	-
60611000 FOURN.NON STOCK (ELECT.)	2 058.11		2 058.11	-
60612000 FOURNITURE EAU	189.19		189.19	-
60614000 CARBURANT	7 682.00		7 682.00	-
60630000 FOURNITURES ENTRET PETIT EQUIP	5 948.60		5 948.60	-
60632000 VETEMENT DE TRAVAIL	49.96		49.96	-
60635000 PRODUITS ENTRETIEN	128.07		128.07	-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	537.40		537.40	-
61110000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 137.64		1 137.64	-
61221000 CREDIPAR	1 880.33		1 880.33	-
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	27 416.67		27 416.67	-
61350000 LOCATION MOBILIERES	1 119.58		1 119.58	-
61353000 LOCATION TEPEO	210.00		210.00	-
61520100 ENTRETIEN IMMOBILIER	401.49		401.49	-
61553000 ENTRETIEN MAT.MOB.BUREAU	370.00		370.00	-
61560000 MAINTENANCE	154.04		154.04	-
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	10 394.50		10 394.50	-

SOCIETE EXPERTISE COMPTABLE DIDIER DESBOIS

Page 11



Signature

COMPTE DE RÉSULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019		Montant	%
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	16.29		16.29	-
62110000 STAGIAIRE	1 300.00		1 300.00	-
62260000 HONORAIRES	3 443.00		3 443.00	-
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	517.45		517.45	-
62300000 PUBLICITE	621.77		621.77	-
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	986.80		986.80	-
62340000 CADEAUX CLIENTELE	270.00		270.00	-
62510000 VOYAGE DEPLACEMENTS	12 119.77		12 119.77	-
62510010 VOYAGES DEPLACEMENTS 10%	1 994.07		1 994.07	-
62570000 RECEPTION	1 181.09		1 181.09	-
62600000 FRAIS POSTAUX	170.10		170.10	-
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	1 341.56		1 341.56	-
62750000 SERVICES BANCAIRES	5 057.23		5 057.23	-
62751000 FRAIS WESTERN UNION	838.60		838.60	-
62780000 FRAIS REM CB	83.33		83.33	-
Impôts, taxes et versements assimilés	3 081.05		3 081.05	-
63330000 FORMATION CONTINUE ORG	430.77		430.77	-
63520000 TAXES FONCIERES	2 650.28		2 650.28	-
Salaires et traitements	37 366.56		37 366.56	-
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	36 088.52		36 088.52	-
64120000 CONGES PAYES	1 012.00		1 012.00	-
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	266.04		266.04	-
Charges sociales	11 249.98		11 249.98	-
64510000 COTISATION URSAFF SALAIRES	7 682.20		7 682.20	-
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	2 907.76		2 907.76	-
64550000 CH/PROV CONGES PAYES	405.00		405.00	-
64580000 OPCO MOBILITE	255.02		255.02	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	945.66		945.66	-
68111000 DOT. AMORT. AGE	27.00		27.00	-
68112000 DOT AMORT IMMO CORPORELS	918.66		918.66	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)	371 879.60		371 879.60	
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	1 880.33		1 880.33	-
61221000 CREDIPAR	1 880.33		1 880.33	-
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	19 318.46		19 318.46	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				

COMPTE DE RÉSULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019		Montant	%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	19 318.46		19 318.46	
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.97		0.97	-
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.97		0.97	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)	0.97		0.97	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	284.19		284.19	-
67120000 PENALITES ET AMENDES	270.80		270.80	-
67180000 CHARGES EXCEP DIVERS	13.39		13.39	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
TOTAL (VIII)	284.19		284.19	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-283.22		-283.22	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 896.00		2 896.00	-
69500000 IMPOTS SOCIETES	2 896.00		2 896.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	391 199.03		391 199.03	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	375 059.79		375 059.79	
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	16 139.24		16 139.24	

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 89 935 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 16 139 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 20/02/2019 au 31/12/2019.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			540
TOTAL			540
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			7 479
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			1 537
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			500
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			9 516
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			8 025
TOTAL			8 025
TOTAL GENERAL			18 081

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			540	
TOTAL			540	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :			7 479	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers			1 537	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			500	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			9 516	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 025	
TOTAL			8 025	
TOTAL GENERAL			18 081	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		27		27
TOTAL		27		27
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel		755		755
Installations générales, agencements et aménagements divers		132		132
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		32		32
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		919		919
TOTAL GENERAL		946		946

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercées aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour :				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour :				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations :				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises :				
- Financières				
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 025		8 025
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 301	6 301	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	831	831	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 762	3 762	
Charges constatées d'avance	75	75	
TOTAL	18 994	10 969	8 025

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	14 305	14 305		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 062	28 062		
Personnel et comptes rattachés	6 503	6 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 599	11 599		
Impôts sur les bénéfices	2 896	2 896		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 948	1 948		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	454	454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 031	1 031		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	2 000	2 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	68 796	68 796		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	378.00	
Dettes fiscales et sociales	1 847.77	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000.00	
TOTAL	4 225.77	

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	378.00	
40810000 FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES	378.00	
Dettes fiscales et sociales	1 847.77	
42820000 CONGES A PAYER	1 012.00	
43820000 ORG SOC CH CONGES PAYES	405.00	
44863000 FORMATION CONTINUE	430.77	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 000.00	
46860000 DEBIT CREDIT DIVERS CHARGES	2 000.00	
TOTAL	4 225.77	

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 682.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 682.00	

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 682.00	
40980000 FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	2 682.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 682.00	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
Charges :		
- D'exploitation	75	
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	75	

Chiffres significatifs

Eléments de rentabilité	31/12/2019		
Chiffre d'affaires	389 903		
Marge commerciale	123 189		
Marge globale	160 285		
Charges externes (1)	88 319		
Valeur ajoutée (1)	70 667		
Excédent brut d'exploitation (1)	18 969		
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	946		
Résultat d'exploitation (1)	19 318		
Résultat financier (1)			
Résultat courant (1)	19 318		
Résultat net	16 139		

Eléments financiers	31/12/2019		
Capacité d'autofinancement	17 085		
Fonds de roulement	5 034		
Besoin en fonds de roulement	18 670		
Trésorerie (2)	-13 636		
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	31/12/2019		
Rotation stock approvisionnements	49		
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)	6		
Crédits fournisseurs (3)	27		
Solvabilité à court terme	11 563		
Autonomie financière	0.24		

Renvois :

Eléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation.

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières.

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs.

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs.

Commentaire

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2019			
* Ventes de marchandises		361 816	100.00		
- Coût direct d'achat		290 779	80.37		
+/- Variation du stock de marchandises		-52 152	-14.41		
Marge commerciale	I	123 189	34.05		
- Vendue		28 087	7.20		
+ Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		28 087	7.20		
- Matières premières et approvisionnements consommés		-9 010	-32.08		
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	37 097	132.08		
Marge brute globale	(I + II)	160 285	41.11		
- Services extérieurs et autres charges externes		89 619	22.98		
Valeur ajoutée produite		70 667	18.12		
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés		3 081	0.79		
- Salaires et traitements		37 367	9.58		
- Charges sociales		11 250	2.89		
Excédent brut d'exploitation		18 969	4.87		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		946	0.24		
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante					
- Autres charges de gestion courante					
+ Transferts de charges d'exploitation		1 295	0.33		
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		19 318	4.95		
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées					
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		19 318	4.95		
+ Produits exceptionnels	- De gestion				
sur opérations :	- En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles	- De gestion	284	0.07		
sur opérations :	- En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel		-283	-0.07		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices		2 896	0.74		
Résultat Net Comptable		16 139	4.14		

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

ACTIF	Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/12/2019 ③	Net ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	012		
- Autres	014	016	513	
Immobilisations corporelles	028	030	8 598	
Immobilisations financières (1)	040	042	8 025	
(5) TOTAL I	044	048	17 136	
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	052	9 010	
Stocks marchandises	060	062	52 152	
Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	070	6 301	
Autres créances (3)	072	074	4 593	
Valeurs mobilières de placement	080	082		
Disponibilités	084	086	668	
Charges constatées d'avance	092	094	75	
TOTAL II	096	098	72 799	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	112	89 935	

PASSIF	31/12/2019	
Capital social ou individuel	120	5 000
Écarts de réévaluation	124	
Réserve légale	126	
Réserves réglementées	130	
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	
Report à nouveau	134	
Résultat de l'exercice	136	16 139
Provisions réglementées	140	
TOTAL I	142	21 139
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154	
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	14 305
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	28 062
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	1 031
Produits constatés d'avance	174	
TOTAL III	176	68 796
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	89 935

Renvois :			
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2019		
Ventes de marchandises				210	361 816	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	209		214		
Production vendue services		215		218	28 087	
Production stockée		217		222		
Production immobilisée				224		
Subventions d'exploitation reçues				226		
Autres produits				230	1 295	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	391 198	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	290 779	
Variation de stock (marchandises)				236	-52 152	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	-9 010	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier 1 880 immobilier)				242	89 619	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE			243	244	3 081	
Rémunérations du personnel				250	37 367	
Charges sociales				252	11 250	
Dotations aux amortissements				254	946	
Dotations aux provisions				256		
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262		
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					
Total des charges d'exploitation (II)				264	371 880	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	19 318	
Produits financiers				III 280		
Produits exceptionnels				IV 290		
Charges financières				V 294		
Charges exceptionnelles :	- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct.)			300	284	
	- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		VI			
Impôts sur les bénéfices				VII 306	2 896	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	16 139	
B - RÉSULTAT FISCAL						
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	16 139	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318		
Provisions non déductibles				322		
Impôts et taxes non déductibles				324	2 896	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart valeurs	248	271	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)			249	251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
Dédutions						
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987		
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138		Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981		
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		
ZF ANG 44 quaterdecies	345		Inv. outre mer	344		
						342
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)	655					
Divers, dont :						
Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)	643					
Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)	647					
Dédution exceptionnelle simulateur de conduite	641					
						350
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352	19 306
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356	
Déficits antérieurs reportables				(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370	19 306
						372

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise :		AAR			
I - IMMOBILISATIONS							
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations - Fonds commercial	400	402	404	406			
incorporelles - Autres	410	412	540	416	540		
l - Terrains	420	422	424	426			
m - Constructions	430	432	434	436			
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	7 479	446	7 479		
c - Installations générales, agencements divers	450	452	1 537	456	1 537		
o - Matériel de transport	460	462	464	466			
r - Autres immobilisations corporelles	470	472	500	476	500		
Immobilisations financières	480	482	8 025	486	8 025		
TOTAL	490	492	18 081	496	18 081		
II - 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			
Immobilisations incorporelles	500	502	27	506			
l - Terrains	510	512		516			
m - Constructions	520	522		526			
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	755	536			
c - Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	132	546			
o - Matériel de transport	550	552		556			
r - Autres immobilisations corporelles	560	562	32	566			
TOTAL	570	572	946	576			
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)							
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values		
					Court terme	Long terme	
						19%	15% ou 12,8%
1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL	578	580	582	584	586	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594
TOTAL	596	585	597	599			



Signature: *JP. K...*

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

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : AAR
--	-----------------------------------

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
Provisions réglementées : Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607
Autres provisions réglementées	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges	620	622	624	626
Provisions pour dépréciation : Sur immobilisations	630	632	634	636
Sur stocks et en cours	640	642	644	646
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL	680	682	684	686

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
Immobilisations incorporelles	700	705	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Terrains	710	715	
Constructions	720	725	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	
Inst. générale, agencements, amén. div.	740	745	
Matériel de transport	750	755	
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B 780

II - DÉFICITS REPORTABLES

Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
	- Imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	
	- Reportables	984				
	- De l'exercice	860				
Total des déficits restant à reporter		870				

IV - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI	325	- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326	
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	28 017
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	23 051
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 amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	2
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	389 903
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	1 295
TOTAL I	106	391 198
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	61 162
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	61 162
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	290 779
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	58 992
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	28 746
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
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	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	378 518
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137 73 842
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	73 842
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, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	469 438
Effectifs au sens de la CVAE	023	2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du 20/02/2019	au 31/12/2019
Date de cessation	186	



Signature: *SRK7*

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

N° SIREN	848751160
Dénomination de l'entreprise	AAR
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 8 CHEMIN DES BELUZES
	- Code postal 42370
	- Ville RENAISON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Adresse :	N° et voie			Pays	
	Code postal		Commune		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	MR	Nom patronymique / Prénom	BAUDRY REGIS		
Nom marital		% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	500
Naissance :	Date	25/09/1948	N° Département	93	
	Commune	AUBERVILLIERS	Pays	FR	
Adresse :	N° et voie			Pays	FR
	Code postal	46800	Commune	BAGAT-EN-QUERCY	

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☒

N° SIREN	848751160
Dénomination de l'entreprise	AAR
Adresse : - N°, Type et nom de voie	8 CHEMIN DES BELUZES
- Code postal	42370
- Ville	RENAISON

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention
Adresse : N° et voie			Pays
Code postal		Commune	

SOCIETE A.A.R
SAS au capital de 5000€
Siège social 8, Chemin des Beluzes 42370 RENAISSANCE
SIRET : 84875116000013
RCS de ROANNE

RAPPORT ANNUEL DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 AOÛT 2020

Conformément à la loi et aux statuts de la société A.A.R, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle s'est tenue afin de rendre compte de la situation et de l'activité de la société durant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et de soumettre à mon approbation les comptes annuels dudit exercice.

EVOLUTION DES AFFAIRES, DES RESULTATS et DE LA SITUATION FINANCIERE DE LA SOCIETE

Les comptes annuels qui sont soumis à mon approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

CHIFFRE D'AFFAIRES ET RESULTAT DE LA SOCIETE

Les achats et charges se sont élevés à 323 263€
Les charges de personnel se sont élevées à 48 617€
Le résultat d'exploitation s'élève à 19 318€
Le résultat net comptable s'élève à 16 319€

SITUATION FINANCIERE DE LA SOCIETE

A la clôture de l'exercice,
Les capitaux propres de la société s'élevaient à 5000€
Les dettes de la société s'élevaient à 68 795.79€

EVOLUTION ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Pour l'exercice à venir, je ne prévois pas d'augmentation et très certainement une baisse du chiffre d'affaires, suite à la fermeture de 2 mois ½ pour COVID 19.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

J'approuve les comptes annuels, bilan et compte de résultat tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un résultat net comptable de 16 319€

Après affectation du résultat de l'exercice, les capitaux propres de la société s'élèveront à la somme de 5806.95€

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Je vous informe de l'absence de conventions réglementées

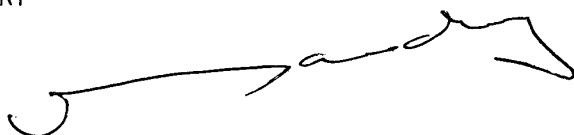
En conclusions, j'adopte les résolutions

Fait à RENAISSANCE

Le 7 août 2020

Le président

R. BAUDRY



APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2019

L'an 2020, le 28 août, Monsieur BAUDRY Régis associé unique et président de la société A.A.R, société par actions simplifiées au capital de 5000€ immatriculée au RCS de ROANNE sous le numéro 848751160 et dont le siège social est situé 8 Chemin des Beluzes 42370 ENAISON

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 Décembre 2019

A pris les décisions ci-après relatives à :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019
- L'affectation du résultat

Première décision :

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et se soldant par un bénéfice de 19318€

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 19318€ et l'impôt correspondant s'élevant à 2896€

Deuxième décision :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 16139€ après impôt de la manière suivante

- 5% à la réserve légale, soit 806.95€
- Le solde en report à nouveau bénéficiaire soit 15332.05€

L'associé unique constatant que le bénéfice de l'exercice s'élevant à 16139€ constitue un bénéfice distribuable, décide de ne pas s'attribuer de dividende.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associé unique
Régis BAUDRY

