

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2024 - 14889 - 2013 B 00530 - 792 644 882 - A1SAP85



SARL A1SAP85

États financiers

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

104 BOULEVARD D ANGLETERRE , 85000, LA ROCHE SUR YON
SIREN : 792644882

Comptes certifiés conformes

DocuSigned by:
Xavier CHESNEAU
5F3A39D21711492...

 **bakertilly**

États financiers

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Bilan actif

	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
<i>Capital souscrit - non appelé (I)</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>	12 870,00	- 12 870,00		
<i>Recherche et développement</i>				
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>	47 435,00	- 39 650,22	7 784,78	9 699,06
<i>Fonds commercial (1)</i>	30 500,00		30 500,00	30 500,00
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	53 940,53	- 25 462,45	28 478,08	36 602,70
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
<i>Participations</i>				
<i>Créances rattachées à des participations</i>				
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	1 456,03		1 456,03	1 406,40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	146 201,56	- 77 982,67	68 218,89	78 208,16
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières, approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production de biens</i>				
<i>En-cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	170 032,42	- 17 290,30	152 742,12	134 698,68
<i>Autres créances (3)</i>	3 432,38		3 432,38	8 490,34
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
<i>Disponibilités</i>	102 877,54		102 877,54	111 463,82
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	648,00		648,00	5 862,43
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	276 990,34	- 17 290,30	259 700,04	260 515,27
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>				
<i>Ecart de conversion actif (VI)</i>				
TOTAL ACTIF (I à VI)	423 191,90	- 95 272,97	327 918,93	338 723,43

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

19 199,33

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Bilan passif

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	25 000,00	25 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 500,00	2 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	56 612,09	56 612,09
Report à nouveau	- 193,45	- 42 185,10
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 12 127,95	41 991,65
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	71 790,69	83 918,64
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 746,28	70 586,49
Emprunts et dettes financières diverses (3)	861,11	404,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 526,62	17 243,01
Dettes fiscales et sociales	152 070,96	156 839,75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 923,27	9 731,14
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	256 128,24	254 804,79
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	327 918,93	338 723,43
(1) Dont à moins d'un an	228 891,28	184 218,30
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Frais d'établissement : 5 ans

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : de 3 ans à 7 ans

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Autres immobilisations corporelles : de 3 ans à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...)

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 805,00					90 805,00	
<i>Fonds commercial</i>	30 500,00					30 500,00	
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	60 305,00					60 305,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 245,54		694,99			53 940,53	
<i>Terrains</i>							
<i>Constructions</i>							
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>							
<i>Installations générales agencements divers</i>	2 274,88					2 274,88	
<i>Matériel de transport</i>	48 406,51					48 406,51	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	2 564,15		694,99			3 259,14	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 406,40		49,63			1 456,03	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>							
<i>Autres titres immobilisés</i>							
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	1 406,40		49,63			1 456,03	
Total	145 456,94		744,62			146 201,56	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 605,94	1 914,28		52 520,22
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	50 605,94	1 914,28		52 520,22
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 642,84	8 819,61		25 462,45
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>				
<i>Installations générales agencements divers</i>	1 106,46	227,49		1 333,95
<i>Matériel de transport</i>	14 539,71	7 876,52		22 416,23
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	996,67	715,60		1 712,27
Total	67 248,78	10 733,89		77 982,67

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	1 456,03		1 456,03
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	1 456,03		1 456,03
ACTIF CIRCULANT	173 464,80	154 265,47	19 199,33
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	150 833,09	150 833,09	
<i>Clients douteux ou litigieux</i>	19 199,33		19 199,33
Créances fiscales et sociales	2 196,33	2 196,33	
<i>Groupes et associés (1)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	648,00	648,00	
Total	175 568,83	154 913,47	20 655,36

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>				
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	910,00		910,00	
Total	910,00		910,00	

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
<i>Sur immobilisations incorporelles</i>					
<i>Sur immobilisations corporelles</i>					
<i>Sur titres mis en équivalence</i>					
<i>Sur titres de participation</i>					
<i>Sur autres immobilisations financières</i>					
<i>Sur valeurs mobilières de placement</i>					
<i>Sur stocks et en-cours</i>					
<i>Sur comptes clients</i>	18 065,00		774,70		17 290,30
<i>Autres provisions pour dépréciation</i>					
Total	18 065,00		774,70		17 290,30
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI</i>					

Ventilation des dotations et reprises

	Dotations	Reprises
<i>Dotations et reprises d'exploitation</i>		774,70
<i>Dotations et reprises financières</i>		
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>		
Total		774,70

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	48 607,39	21 370,43	27 236,59	
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	47 746,28	20 509,32	27 236,59	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	861,11	861,11		
DETTES FOURNISSEURS	17 526,62	17 526,62		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	17 526,62	17 526,62		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	152 070,96	152 070,96		
AUTRES DETTES	37 923,27	37 923,27		
<i>Autres dettes</i>	37 923,27	37 923,27		
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	256 128,24	228 891,28	27 236,59	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Fournisseurs</i>		1 876,50	- 1 876,50	- 100,00
<i>Charges à payer - Divers</i>	87 146,94	94 335,99	- 7 189,05	- 7,62
Total	87 146,94	96 212,49	- 9 065,55	- 9,42

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
<i>Charges constatées d'avance</i>	648,00		
Total	648,00		

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Notes relatives au compte de résultat

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Charges exceptionnelles de gestion</i>	70,00	170,00	- 100,00	- 58,82
<i>Produits exceptionnels de gestion</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 70,00	- 170,00	100,00	- 58,82
<i>Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés</i>		8 432,67	- 8 432,67	- 100,00
<i>Produits de cession d'éléments d'actifs</i>		23 500,00	- 23 500,00	- 100,00
<i>Quote-part de subvention</i>				
<i>Autres charges en capital</i>				
<i>Autres produits en capital</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital		15 067,33	- 15 067,33	- 100,00
<i>Dotation aux amortissements except.</i>				
<i>Reprises d'amortissements except.</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 70,00	14 897,33	- 14 967,33	- 100,47

SARL A1SAP85

Exercice du 1/1/2023 au 31/12/2023

Autres informations

Crédit bail

	Terrains	Construction	Matériel et outillage	Autres	Total
<i>Valeur d'origine</i>					
<i>Cumul des amortissements théoriques sur exercices antérieurs</i>					
<i>Dotations théoriques de l'exercice</i>					
Total amortissements théoriques					
<i>Valeur nette</i>					
<i>Cumul des redevances des exercices antérieurs</i>					
<i>Redevances payées sur l'exercice</i>			584,71		584,71
Total redevances payées			584,71		
<i>Redevances restantes à payer à un an au plus</i>					
<i>Redevances restantes à payer à plus d'un an et cinq ans au plus</i>					
<i>Redevances restantes à payer à plus de cinq ans</i>					
Total redevances restantes à payer					
<i>Valeur résiduelle à un an au plus</i>					
<i>Valeur résiduelle à plus d'un an et cinq ans au plus</i>					
<i>Valeur résiduelle à plus de cinq ans</i>					
Total valeur résiduelle					

A1SAP85
Société A Responsabilité Limitée
Au capital de 25 000 euros
Siège social : 104 Boulevard d'Angleterre
85000 LA ROCHE SUR YON
792 644 882 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 20 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2023 et clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et s'élevant à -12 127,95 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 12 127,95 euros

Par apurement de ladite somme..... - 12 127,95 euros
Sur le compte « Autres Réserves »

Après affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le solde créditeur du compte « Autres Réserves » sera ainsi ramené à 44 484,14 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveront à 71 790,69 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents et représentés

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Xavier CHESNEAU
5F3A39D21711492...