

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOURS - 3701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 22/01/2025 - 1008 - 2001 B 00063 - 434 266 607 - A.L.R.



202501008

SAS A.L.R.

19 PLACE DES

37000 TOURS

TRIBUNAL DE COMMERCE DE TOURS 22 JAN. 2025 HALLES - PRINTEMPS Greffier Associé GREFFE - RCS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

001 09 27 92

001 09 27 92

001 09 27 92

001 09 27 92

Comptes rendus des travaux effectués

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A.L.R.** relatifs à l'exercice du **01/10/2020** au **30/09/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 534 094 euros

Chiffre d'affaires : 612 324 euros

~~**Résultat net comptable :**~~ 53 242 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit .

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels'qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VOUVRAY

Le 25/01/2022

Fabienne CROCI
Expert-comptable

Signature

COMPTES ANNUELS

1

2

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	63 669		63 669	63 669
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques mat. et outillage indus.	66 852	58 989	7 862	13 102
	Autres immobilisations corporelles	203 977	148 075	55 902	75 898
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	48		48	48
	TOTAL (II)	334 545	207 064	127 481	152 717
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	57 479		57 479	57 120
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE RÉGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 412		12 412	9 093
	Autres créances	6 791		6 791	12 936
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	326 606		326 606	368 453
	Charges constatées d'avance	3 325		3 325	3 812
	TOTAL (III)	406 613		406 613	451 414
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		741 158	207 064	534 094	604 130

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

48

48

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	208 875	352 987
	Report à nouveau		(19 687)
	Résultat de l'exercice	53 242	18 575
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	270 502	360 260
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
DETTES (1)	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	101 725	142 800
	Emprunts et dettes financières divers	392	673
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 202	44 529
	Dettes fiscales et sociales	110 274	55 869
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	263 592	243 870
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	534 094	604 130
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		53 241,52	18 575,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		189 918	236 014
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		294	137

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		135 490	231 676
Production vendue (Biens)		476 834	671 050
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée		3 072	6 260
Subventions d'exploitation reçues		171 377	14 260
Autres produits		15 795	9 373
Total des produits d'exploitation		802 567	932 619
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		52 363	87 257
Variation de stock (marchandises)		(3 19)	(1 757)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		158 816	199 079
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		117 718	126 482
Impôts, taxes et versements assimilés		5 818	6 459
Rémunérations du personnel		295 076	376 114
Charges sociales		91 358	91 568
Dotations aux amortissements et dépréciations		26 652	27 761
Dotations aux provisions			
Autres charges		1 023	989
Total des charges d'exploitation		748 466	913 952
RESULTAT D'EXPLOITATION		54 102	18 667
Produits financiers		1 215	1 145
Produits exceptionnels			167
Charges financières		1 011	611
Charges exceptionnelles		1 135	792
Impôts sur les bénéfices		(71)	
BENEFICE ou PERTE		53 242	18 575

RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	978	
Réintégrations diverses	1 135	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		124 579
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col 1-Déficit col.2)		69 224
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col 1-Déficit col 2)		69 224

Annexe des comptes clos au 30/09/2021

Etat exprimé en euros

COVID-19

La structure a dû faire face à une fermeture administrative sur la période du 30 octobre 2020 au 08 juin 2021, en lien avec l'épidémie de COVID 19.

Cette fermeture a entraîné une baisse importante du C.A. sur l'exercice, même si un système de vente à emporter a été mis en place de façon ponctuelle, afin de garder le contact avec la clientèle.

La mise en place du chômage partiel sur cette période a permis de neutraliser la charge de personnel et les loyers des murs commerciaux ont continué à être honorés.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **534 094** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **803 782** euros et un total **charges** de **750 541** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **53 242** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

~~Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.~~

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	63 669					63 669
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 669					63 669

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	66 852					66 852
	Instal., agencement, aménagement divers	81 691					81 691
	Matériel de transport	100 385					100 385
	Matériel de bureau, mobilier	21 729		1 417		1 245	21 901
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	270 657		1 417		1 245	270 829

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	48					48
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	48					48

TOTAL	334 374		1 417		1 245	334 545
--------------	----------------	--	--------------	--	--------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	53 749	3 240		58 989
Autres instal., agencement, aménagement divers	46 994	6 200		53 194
Matériel de transport	74 639	11 821		86 460
Matériel de bureau, mobilier	6 274	3 391	1 245	8 421
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 657	26 652	1 245	207 064
TOTAL	181 657	26 652	1 245	207 064

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48	48	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 412	12 412	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	71	71	
	Taxes sur la valeur ajoutée	874	874	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 333	1 333	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 513	4 513	
	Charges constatées d'avances	3 325	3 325	
TOTAL DES CREANCES		22 577	22 577	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. a l'origine (1)	294	294		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	101 431	27 756	73 674	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 202	51 202		
	Personnel et comptes rattachés	37 467	37 467		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 573	55 573		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 521	7 521		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 713	9 713		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	392	392		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		263 592	189 918	73 674	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		41 348			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		392			

A.L.R.
Société par actions simplifiée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 19 place des Halles, 37000 TOURS
434-266-607-RCS TOURS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

~~L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 53 241,52 euros de la manière suivante :~~

Bénéfice de l'exercice	53 241,52 euros
- au compte "autres réserves" pour	53 241,52 euros
Auquel s'ajoute :	
Les « autres réserves » antérieures	208 875,42 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	262 116,94 euros

~~En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 262 116,94 euros.~~

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2018 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2019 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2020 : 143 000 euros, soit 286 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 143 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 MARS 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Céline ARNAUD
Présidente



