

RCS : ALENCON
Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00005
Numéro SIREN : 538 892 050
Nom ou dénomination : ATELIERS SOLIDAIRES DE L ORNE

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2019 sous le numéro de dépôt 94

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ALENCON

81 RUE DU GUE DE SORRE
61000 ALENCON
INFOGREFFE 0 899 70 22 22
INTERNET : www.infogreffe.fr
TEL : 02.33.26.17.55

RECEPISSE DE DEPOT

SOCIETE JURIDIQUE DU MAINE
BOULEVARD DES GRANDS BOUESSAYS
53960 BONCHAMP LES LAVAL

V/REF : OBC/BDF/MC20187455
N/REF : 2012 B 5 / 2019-B-94

Le greffier du tribunal de commerce d'Alençon certifie qu'il a reçu le 12/01/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

ATELIERS SOLIDAIRES DE L'ORNE
Société à responsabilité limitée
Zone Artisanale de Briouze
route de Falaise
61220 Briouze

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-94 le 12/01/2019

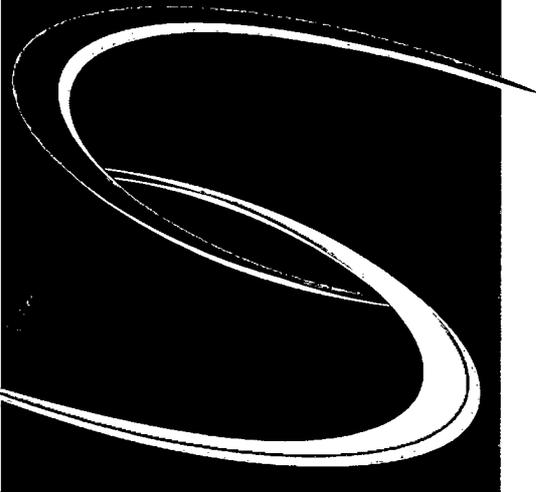
R.C.S. ALENCON 538 892 050 (2012 B 5)

Fait à ALENCON le 12/01/2019,

LE GREFFIER



SADECO



Thierry MARTEAU

Sylvie LESTIC

Nathalie PAILLARD

Didier POTRAIS

Experts Comptables

Commissaires aux Comptes



COMPTES ANNUELS

EURL ATELIERS SOLIDAIRES DE L'ORNE

15 Route du BELLOU
61600 LA SAUVAGERE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017



Sommaire

Attestation de l'Expert Comptable	2
Etats Financiers	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Autres informations	17
Documents Complémentaires	18
Bilan détaillé actif	19
Bilan détaillé passif	21
Compte de résultat détaillé	23
Soldes intermédiaires Production	27
Capacité d'autofinancement	28
Tableau de financement	29
Déclarations Fiscales	30

Attestation de l'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
EURL ATELIERS SOLIDAIRES DE L'ORNE
Pour l'exercice du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017

Et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constitue pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	565 575
Chiffre d'affaires	226 921
Résultat net comptable (Bénéfice)	1 432

Fait à MAYENNE
Le 08 mars 2018

Mr Thierry MARTEAU

Comptes Annuels

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats Financiers

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	25 054	13 489	11 565	17 250
Autres immobilisations corporelles	8 922	2 423	6 499	6 719
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	39 179		39 179	13 200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	73 155	15 913	57 243	37 168
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	41 589		41 589	41 827
Créances				
Clients et comptes rattachés	113 565	13 895	99 670	164 353
Fournisseurs débiteurs	66 686		66 686	87
Personnel	78		78	
Etat, Impôts sur les bénéfices	30 569		30 569	24 023
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	26 902		26 902	30 819
Autres créances	242 725		242 725	291 858
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1		1	864
Charges constatées d'avance	112		112	1 501
TOTAL ACTIF CIRCULANT	522 227	13 895	508 332	555 332
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	595 383	29 807	565 575	592 500

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	43 032	43 032
Report à nouveau	-91 786	-46 758
Résultat de l'exercice	1 432	-45 028
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-36 321	-37 753
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	601	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	601	
Emprunts et dettes financières diverses	11 100	13 000
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	43 757	49 267
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	355 855	392 807
Personnel	5 578	5 222
Organismes sociaux	98 890	90 428
Etat, Impôts sur les bénéfiques		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 823	17 893
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	3 259	601
Dettes fiscales et sociales	130 549	114 143
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60 036	61 037
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	601 897	630 253
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	565 575	592 500

Compte de résultat

	France	Export	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandise	106 871		106 871	269 273
Production vendue : Biens				
Production vendue : Services	120 051		120 051	139 244
Chiffre d'affaires	226 921		226 921	408 517

	N	N-1
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation	241 500	283 064
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charge	11 718	10 636
Autres produits	9 682	330
Total des produits d'exploitation	489 821	702 546
Achats de marchandises	9 621	54 275
Variation du stock de marchandises	238	-11 263
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation du stock de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	136 277	276 673
Impôts, taxes et versements assimilés	7 987	5 789
Salaires et traitements	284 175	346 614
Charges sociales	30 786	38 190
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 536	5 232
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 895	13 926
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	3 515	7 813
Total des charges d'exploitation	482 031	737 249
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 790	-34 703
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières & créances		
Autres intérêts & produits assimilés		
Reprises sur provisions & transfert de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P		
Total des produits financiers		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 507	2 379
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de V.M.P		
Total des charges financières	2 507	2 379
RESULTAT FINANCIER	-2 507	-2 379
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 283	-37 082

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	343	3 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	23 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	10 343	27 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 194	11 446
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 000	23 500
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	14 194	34 946
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 851	-7 946
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	500 164	729 546
TOTAL DES CHARGES	498 732	774 574
BENEFICE OU PERTE	1 432	-45 028

Comptes Annuels

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL ATELIERS SOLIDAIRES DE L'ORNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 565 575 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 1 432 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. 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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 19 546 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 054			25 054
- Installations générales, agencements aménagement divers	320	632		952
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 970			7 970
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	33 344	632		33 976
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	13 200	35 979	10 000	39 179
Immobilisations financières	13 200	35 979	10 000	39 179
ACTIF IMMOBILISE	46 544	36 611	10 000	73 155

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		632	35 979	36 611
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		632	35 979	36 611
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			10 000	10 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			10 000	10 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 805	5 685		13 489
- Installations générales, agencements aménagements divers	32	55		87
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 540	797		2 337
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 376	6 536		15 913
ACTIF IMMOBILISE	9 376	6 536		15 913

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 519 817 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	39 179		39 179
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	113 565	113 565	
Autres	366 961	366 961	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	112	112	
Total	519 817	480 637	39 179
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	33 392
Divers - produits à recevoir	16 937
Total	50 329

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 601 897 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	601	601		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	11 100	11 100		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	355 855	355 855		
Dettes fiscales et sociales	130 549	130 549		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	103 793	103 793		
Produits constatés d'avance				
Total	601 897	601 897		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 267			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 959
Dettes provis. pr congés à payer	5 458
Charges sociales s/congés à payer	5 185
Taxe d'apprentissage	7 820
Formation continue	8 300
Etat - autres charges à payer	3 259
Total	31 981

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	112		
Total	112		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ATELIERS SOLIDAIRE DE L'ORNE

Société à Responsabilité Limitée (EURL)
au capital de 10.000 Euros

Siège social : Zone Artisanale de Briouze – Route de Falaise
61220 BRIOUZE

538 892 050 RCS ALENCON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DE LA DECISION DU 30 JUIN 2018

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 432 Euros en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à – 90 354 €.

L'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la création de la société.



A large, stylized handwritten signature in black ink.

