RCS : ST NAZAIRE
Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00499
Numéro SIREN : 450 604 046
Nom ou dénomination : RL ARMOR

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2020 sous le numéro de dépôt 4389

RL AMOR
(SARL au Capital de 7 500 €)
Siège Social : 33, Rue du Château
44780 - MISSILLAC

- = o O § O o = -

R.C.S. SAINT NAZAIRE 450 604 046

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 MARS 2020

L'assemblée générale décide d'affecter, comme suit, le résultat net comptable de l'exercice, soit un bénéfice de 55 156,35 € :

- autres réserves ..... 55 156,35 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance



RL AMOR
(SARL au Capital de 7 500 €)
Siège Social : 33, Rue du Château
44780 - MISSILLAC

- = o O § O o = -

R.C.S. SAINT NAZAIRE 450 604 046

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2020

Madame, Monsieur,

Nous sommes réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la Loi et à nos statuts, pour vous exposer l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 Septembre 2019, entendre le rapport de la Gérance, et soumettre à votre approbation les comptes de cet exercice, ainsi que l'affectation des résultats.

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET SES RESULTATS

EVENEMENTS IMPORTANTS :
Cet exercice social clos le 30 Septembre 2019 enregistre un résultat net comptable bénéficiaire de 55 156 €, pour un chiffre d'affaires net global Hors Taxes de 1 676 851 €.

Pour mémoire, l'exercice précédent avait dégagé un résultat net comptable bénéficiaire de 6 663 €, pour un chiffre d'affaires net global H.T. de 1 571 712 €.

II. PRESENTATION DES COMPTES

1°.Bilan :
Les investissements réalisés au cours de ce premier exercice ont été les suivants :

Matériel de bureau et info.	1 283 €
Total	**1 283 €**

2° Compte de Résultat :
Le compte de résultat de cet exercice social, présente les éléments caractéristiques suivants (en comparaison avec l'exercice précédent), savoir :

ELEMENTS	30 septembre 2018	30 septembre 2019
Chiffre d'Affaires Hors Taxes	1 571 712 €	1 676 851 €
Résultat d'exploitation	3 805 €	66 301 €
Résultat financier	16 €	13 €
Résultat courant	3 821 €	66 314 €
Résultat exceptionnel	0 €	0 €
Impôt sur les sociétés	< 2 842 € >	11 158 €
Résultat net comptable	6 663 €	55 156 €
Les parenthèses correspondent à des signes négatifs		

RC

3° Résultat fiscal :
Le résultat fiscal a été arrêté à un bénéfice de 64 144 €.

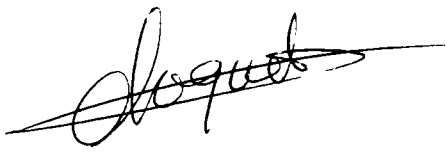
4° Affectation des résultats :
Nous vous proposons d'affecter, comme suit, le résultat net comptable de l'exercice, soit un bénéfice de 55 156,35 € :

- autres réserves ..... 55 156,35 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous précisons que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDES DISTRIBUES		Revenu éligible à la réfaction visée à l'art. 158-3 2° du CGI	Revenu non éligible à la réfaction visée à l'art. 158-3 2° du CGI
	Montant distribué par part	Montant total des dividendes distribués		
30 Septembre 2018	/	/	/	/
30 septembre 2017	/	/	/	/
30 septembre 2016	/	/	/	/

La Gérance





CABINET PIGUEL ET ASSOCIES

Société d'expertise comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Bretagne

Adresse Postale :
Centre d'Affaires "Espace Performance"
Bâtiment B2 (1er étage)
RENNES - ST GREGOIRE
35769 SAINT GREGOIRE CEDEX

Tél. : 02 99 23 10 00
Fax : 02 99 23 18 79
E-mail : accueil@cabinetpiguel.fr

RL ARMOR

33 rue du Château

44780 MISSILLAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/10/2018** au **30/09/2019**

Sommaire

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Note de l'Expert-Comptable 1
– BILAN – 2
Bilan Actif 3
Bilan Passif 4
– COMPTE DE RESULTAT – 5
Compte de Résultat 1/2 6
Compte de Résultat 2/2 7
– ANNEXE – 8
Règles et méthodes comptables 9
– INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT – 11
Immobilisations 12
Amortissements 13
Créances et Dettes 14
Charges à payer 15
Charges et Produits constatés d'avance 16
Capital social 17
– DETAIL DES COMPTES – 18
Détail de l'Actif 19
Détail du Passif 21
Détail du Compte de Résultat 22
– ETATS DE GESTION – 26
Soldes Intermédiaires de Gestion 27
Chiffres clés de l'entreprise 28
Tableau des Emplois et Ressources 29
Tableau de Financement 30
Explication de la trésorerie et graphique 31
– ETATS FISCAUX – 32
BIC-RN 2050 - Bilan Actif 33
BIC-RN 2051 - Bilan Passif 34
BIC-RN 2052 - Compte de résultat 35
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite 36
BIC-RN 2054 - Immobilisations 37
BIC-RN 2055 - Amortissements 38
BIC-RN 2056 - Provisions 39
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes 40
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal 41
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits 42
BIC-RN 2058C - Renseignements divers 43
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values 44
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values 45
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values 46
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT 47
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée 48
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1 49

BC

BILAN

RC

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2019 Brut	30/09/2019 Amort. et Dépréc.	30/09/2019 Net	30/09/2018 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 955	10 481	2 473	4 007
	Autres immobilisations corporelles	9 339	8 065	1 275	850
	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	8		8	8
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 000		13 000	13 000
	TOTAL (II)	**35 301**	**18 546**	**16 756**	**17 865**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	1 773		1 773	2 455
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	151 905		151 905	152 795
	Avances et Acomptes versés sur commandes	6 000		6 000	
	CREANCES D'EXPLOITATION (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	6 707		6 707	4 480
	Autres créances	15 806		15 806	16 704
	Créances diverses	2 903		2 903	15 877
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	193 997		193 997	147 313
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 340		9 340	9 667
	TOTAL (III)	**388 431**		**388 431**	**349 290**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**423 733**	**18 546**	**405 187**	**367 156**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 13 000
(3) dont créances à plus d'un an

copie certifiée conforme

Bilan Passif

		Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	30/09/2018
Capitaux Propres		Capital social ou individuel	7 500	7 500
		Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
		Ecarts de réévaluation		
		RESERVES		
		Réserve légale	750	750
		Réserves statutaires ou contractuelles		
		Réserves réglementées		
		Autres réserves	151 997	145 335
		Report à nouveau		
		Résultat de l'exercice	**55 156**	**6 663**
		Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
		Total des capitaux propres	**215 404**	**160 247**
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 (1)		**DETTES FINANCIERES**		
		Emprunts obligataires convertibles		
		Autres emprunts obligataires		
		Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
		Emprunts et dettes financières divers	1 752	1 338
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
		DETTES D'EXPLOITATION		
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 722	139 789
		Dettes fiscales et sociales	53 363	65 653
		Autres		128
		DETTES DIVERSES		
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
		Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)	4 440	
		Autres	1 506	
		Produits constatés d'avance		
		Total des dettes	**189 783**	**206 908**
		Ecarts de conversion passif		
		TOTAL PASSIF	**405 187**	**367 156**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	55 156,35	6 662,55
(1)	Dont dettes à moins d'un an	189 783	206 908
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Copie certifiée conforme
Cloquet
RC

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 674 786		1 674 786	1 568 855
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 065		2 065	2 858
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 676 851**		**1 676 851**	**1 571 712**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 800	2 061
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			889	2 028
	Autres produits			107	68
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 689 647**	**1 575 870**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 255 925	1 192 313
	Variation de stock			890	(1 246)
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 871	885
	Variation de stock			682	1 075
	Autres achats et charges externes			171 099	172 501
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 498	10 004
	Salaires et traitements			147 202	156 204
	Charges sociales du personnel			31 450	37 722
	Cotisations personnelles de l'exploitant			960	938
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 392	1 303
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			377	366
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 623 346**	**1 572 065**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**66 301**	**3 805**

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	30/09/2019	30/09/2018
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**66 301**	**3 805**
Opéra. comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	13	16
		Total des produits financiers	**13**	**16**
CHARGES FINANCIERES		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		Total des charges financières		
		RESULTAT FINANCIER	**13**	**16**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**66 314**	**3 821**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
		Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
		Total des charges exceptionnelles		
		RESULTAT EXCEPTIONNEL		
		PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 158	(2 842)
		TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 689 660** **1 634 504**	**1 575 886** **1 569 223**
		RESULTAT DE L'EXERCICE	**55 156**	**6 663**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

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 **405 187** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 689 660** euros et un total **charges** de **1 634 504** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **55 156** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019.**
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.

RC

ANNEXE - Elément 1

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.

CICE

Cet exercice inclut le bénéfice du CICE, comptabilisé en réduction des charges sociales.

RC

INFORMATIONS SUR LE BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 955					12 955
	Instal., agencement, aménagement divers	4 590					4 590
	Matériel de transport	814					814
	Matériel de bureau, mobilier	2 652		1 283			3 935
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**21 011**		**1 283**			**22 294**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	8					8
	Prêts et autres immobilisations financières	13 000					13 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**13 007**					**13 007**
	TOTAL	**34 019**		**1 283**			**35 301**

RC

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2019
			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	8 947	1 534		10 481
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 590			4 590
	Matériel de transport	814			814
	Matériel de bureau, mobilier	1 802	858		2 660
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**16 154**	**2 392**		**18 546**
	TOTAL	**16 154**	**2 392**		**18 546**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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							

RC

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 000	13 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 707	6 707	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 675	2 675	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 200	3 200	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 835	12 835	
	Charges constatées d'avances	9 340	9 340	
	TOTAL DES CREANCES	**47 757**	**47 757**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2019	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. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	128 722	128 722		
	Personnel et comptes rattachés	25 252	25 252		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 805	22 805		
	Impôts sur les bénéfices	4 440	4 440		
	Taxes sur la valeur ajoutée	821	821		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 992	5 992		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 752	1 752		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**189 783**	**189 783**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 752

Rc

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2019
Total des Charges à payer		**26 616**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 876**
Frs, factures non parvenues	*1 876*	
Dettes fiscales et sociales		**24 740**
Dettes provisionnées pour C.P.	*15 256*	
Charges sociales sur C.P.	*4 090*	
Org. soc., charges à payer	*908*	
Charges fiscales sur C.P.	*211*	
Etat, charges à payer	*4 275*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		9 340	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**9 340**	

Re

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		750,00	10,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**750,00**	**10,0000**	**7 500,00**

RC