

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 30113

Numéro SIREN : 504 942 384

Nom ou dénomination : A.R. FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2019 sous le numéro de dépôt 723

6 RUE SAINT BERNARD
BP 60431
19312 BRIVE LA GAILLARDE CEDEX
Tél : 0555177676

FIDUCIAL SOFIRAL
39 AV Edmond Michelet
19100 BRIVE LA GAILLARDE

Vos références : SFL/CD/ML

Nos références : VBE

BRIVE, le 20 Mars 2019

Certificat de dépôt des comptes annuels

Numéro d'identification : 504 942 384
Numéro de gestion : 2008 B 30113
Forme juridique : Société à responsabilité limitée
Dénomination : A.R. FINANCE
Adresse : 33, QU Aristide Briand
19000 TULLE

Nous soussigné, Greffier du Tribunal de Commerce de BRIVE, certifions avoir reçu en dépôt les comptes annuels de la société susvisée :

Numéro du dépôt : 723
Date du dépôt : 20/03/2019
Exercice clôturé le : 30/06/2018
Type de comptes : Comptes sociaux

Le présent dépôt donnera lieu à l'insertion d'un avis au B.O.D.A.C.C.

Le Greffier,

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 30/06/2018 | Net au 30/06/2017 |
|---|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels, outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres immobilisations financières | 20 770 | 20 770 | | 24 000 |
| Total | 20 770 | 20 770 | | 24 000 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières,approvisionnement | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | 101 | | 101 | |
| Personnel | | | | |
| Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 389 | | 389 | 2 |
| Autres créances | 154 123 | | 154 123 | 180 983 |
| Divers | | | | |
| Avances & acptes versés/commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 151 | | 151 | 5 054 |
| Total | 154 764 | | 154 764 | 186 039 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL ACTIF | 175 534 | 20 770 | 154 764 | 210 039 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL



| | Net au 30/06/2018 | Net au 30/06/2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel | 4 000 | 4 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 466 | 466 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | 8 254 |
| Report à nouveau | -161 366 | |
| Résultat de l'exercice | 54 460 | -169 620 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Total | -102 440 | -156 900 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 195 123 | 211 983 |
| Provisions pour charges | | |
| Total | 195 123 | 211 983 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Autres emprunts | | 9 912 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| Associés et dettes financières diverses | 61 175 | 139 937 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 760 | |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| . Personnel | | 848 |
| . Organismes sociaux | | 2 337 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | 1 694 |
| . Etat, obligations cautionnées | | |
| . Autres dettes fiscales et sociales | 146 | 227 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total | 62 081 | 154 956 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 154 764 | 210 039 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/07/2017 | % | du 01/07/2016 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------------|---------------|
| | au 30/06/2018 | CA | au 30/06/2017 | CA | en euros | % |
| PRODUITS | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | 9 000 | 100,00 | 36 000 | 100,00 | -27 000 | -75,00 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Autres produits | 1 | 0,01 | 1 | 0,00 | -0 | -38,05 |
| Total | 9 001 | 100,01 | 36 001 | 100,00 | -27 000 | -75,00 |
| CONSOMMATIONS | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (mat. premières) | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 3 335 | 37,06 | 3 939 | 10,94 | -604 | -15,34 |
| Total | 3 335 | 37,06 | 3 939 | 10,94 | -604 | -15,34 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements ass. | 331 | 3,68 | 455 | 1,26 | -123 | -27,09 |
| Salaires et traitements | 3 300 | 36,67 | 13 200 | 36,67 | -9 900 | -75,00 |
| Charges sociales | 1 522 | 16,91 | 5 941 | 16,50 | -4 419 | -74,38 |
| Dotations amortissements et prov. | | | | | | |
| Autres charges | | | 3 | 0,01 | -3 | -100,00 |
| Total | 5 153 | 57,26 | 19 599 | 54,44 | -14 445 | -73,71 |
| Résultat d'exploitation | 513 | 5,89 | 12 463 | 34,62 | -11 951 | -95,89 |
| Produits financiers | 70 000 | 777,78 | 10 000 | 27,78 | 60 000 | 600,00 |
| Charges financières | 13 | 0,14 | 21 100 | 58,61 | -21 087 | -99,94 |
| Résultat financier | 69 987 | 777,63 | -11 100 | -30,83 | 81 087 | 730,50 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Résultat courant | 70 500 | 783,33 | 1 363 | 3,79 | 69 136 | ##### |
| Produits exceptionnels | 38 900 | 432,22 | | | 38 900 | ##### |
| Charges exceptionnelles | 54 940 | 610,44 | 170 983 | 474,95 | -116 043 | -67,87 |
| Résultat exceptionnel | -16 040 | -178,22 | -170 983 | -474,95 | 154 943 | 90,62 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 54 460 | 605,11 | -169 620 | -471,17 | 224 079 | 132,11 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

| | du 01/07/2017 | % | du 01/07/2016 | % | Var. en val. annuelle | |
|---------------------------------------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------------|---------|
| | au 30/06/2018 | CA | au 30/06/2017 | CA | en euros | % |
| Chiffre d'affaires H.T. | 9 000 | 100,00 | 36 000 | 100,00 | -27 000 | -75,00 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Coût d'achat marchandises vendues | | | | | | |
| Marge commerciale | | | | | | |
| Production vendue | 9 000 | 100,00 | 36 000 | 100,00 | -27 000 | -75,00 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | 9 000 | 100,00 | 36 000 | 100,00 | -27 000 | -75,00 |
| Consommations de l'exercice | 3 335 | 37,06 | 3 939 | 10,94 | -604 | -15,34 |
| Valeur ajoutée | 5 665 | 62,94 | 32 061 | 89,06 | -26 396 | -82,33 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assim. | 331 | 3,68 | 455 | 1,26 | -123 | -27,09 |
| Charges de personnel | 4 822 | 53,57 | 19 141 | 53,17 | -14 319 | -74,81 |
| Excédent brut d'exploitation | 512 | 5,69 | 12 466 | 34,63 | -11 954 | -95,89 |
| Reprises sur provisions et transferts | | | | | | |
| Autres produits | 1 | 0,01 | 1 | 0,00 | -0 | -38,05 |
| Dotations amortissements et prov. | | | | | | |
| Autres charges | | | 3 | 0,01 | -3 | -100,00 |
| Résultat d'exploitation | 513 | 5,69 | 12 463 | 34,62 | -11 951 | -95,89 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 70 000 | 777,78 | 10 000 | 27,78 | 60 000 | 600,00 |
| Charges financières | 13 | 0,14 | 21 100 | 58,61 | -21 087 | -99,94 |
| Résultat courant avant impôts | 70 500 | 783,33 | 1 363 | 3,79 | 69 136 | ##### |
| Produits exceptionnels | 38 900 | 432,22 | | | 38 900 | ##### |
| Charges exceptionnelles | 54 940 | 610,44 | 170 983 | 474,95 | -116 043 | -67,87 |
| Résultat exceptionnel | -16 040 | -178,22 | -170 983 | -474,95 | 154 943 | 90,62 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| Résultat net de l'exercice | 54 460 | 605,11 | -169 620 | -471,17 | 224 079 | 132,11 |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 30/06/2018

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

| | Date de première option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|--|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| | | en charges | à l'actif | |
| Frais d'acquisition | | | | |
| des immobilisations corporelles et incorporelles | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des titres de participation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Coûts d'emprunts activables | | | | |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Dépenses de développement remplissant les critères d'activation | | | | |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières..... | 54 770 | | 34 000 | 20 770 |
| Total..... | 54 770 | | 34 000 | 20 770 |

| Amortissements | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles.. | | | | |
| Total..... | | | | |

| Dépréciations de l'actif | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Immobilisations corporelles..... | | | | |
| Immobilisations financières..... | 30 770 | | 10 000 | 20 770 |
| Total..... | 30 770 | | 10 000 | 20 770 |

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution..... | | |
| Frais de premier établissement... | | |
| Frais d'augmentation de capital.. | | |

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

| | |
|-------------------------------|--|
| Eléments achetés..... | |
| Eléments réévalués..... | |
| Eléments reçus en apport..... | |

COMPOSANTS IDENTIFIES

| | Valeurs brutes | Amortissements et provisions | Valeurs nettes |
|---|----------------|------------------------------|----------------|
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

| | Immobilisations non décomposées | | Immobilisations décomposées | | | |
|---|---------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------|-------|
| | Mode | Durée | structure | | composants | |
| | Mode | Durée | Mode | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

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

| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total..... | | | | |
| Dépréciation des stocks | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total..... | | | | |

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

| | | |
|----------------------|--|--|
| Clients..... | | |
| Autres créances..... | | |

Etat des créances :

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé..... | | | |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 154 613 | 154 613 | |

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

| | | |
|-----------------------------------|--|--|
| Immobilisations financières..... | | |
| Clients et comptes rattachés..... | | |
| Autres créances..... | | |
| Disponibilités..... | | |

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Créances | | | | |
| Autres postes d'actif..... | | | | |
| Total..... | | | | |

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

| | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice..... | 100 | 40,00 |
| Titres émis..... | | |
| Titres remboursés ou annulés..... | | |
| Titres en fin d'exercice..... | 100 | 40,00 |

Provisions :

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| Provisions réglementées..... | | | | |
| Provisions pour risques & charg | 211 983 | 2 040 | 18 900 | 195 123 |
| Total..... | 211 983 | 2 040 | 18 900 | 195 123 |

Etat des dettes :

| | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Etablissements de crédit..... | | | | |
| Dettes financières diverses..... | | | | |
| Fournisseurs..... | 760 | 760 | | |
| Dettes fiscales et sociales..... | 146 | 146 | | |
| Dettes sur immobilisations..... | | | | |
| Autres dettes..... | 61 175 | 61 175 | | |
| Produits constatés d'avance..... | | | | |
| Total..... | 62 081 | 62 081 | | |

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

| | |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... | |
| Fournisseurs..... | |
| Autres dettes..... | |

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

| | |
|---|-----|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... | |
| Emprunts et dettes financières diverses..... | |
| Fournisseurs..... | |
| Dettes fiscales et sociales..... | 146 |
| Autres dettes..... | |

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|---|
| | | | |

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

| |
|--|
| |
|--|

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

| |
|--|
| |
|--|

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

| |
|--|
| |
|--|

Autres informations significatives

Non recensé

| |
|--|
| |
|--|

A.R. FINANCE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 4 000 euros

Siège social : 33 Quai Aristide Briand

19000 TULLE

504 942 384 RCS BRIVE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 DECEMBRE 2018

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 juin 2018, s'élevant à **54 459,65 euros**, en totalité au compte « **Report à Nouveau** », dont le solde débiteur sera ainsi ramené à 106 906,26 euros.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 décembre 2018 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Alain RABES

