RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01839
Numéro SIREN : 493 288 617
Nom ou dénomination : OSSAU

Ce dépôt a été enregistré le 29/12/2017 sous le numéro de dépôt 14867

SARL OSSAU

35250 CHEVAIGNE

BILAN ACTIF

14867

	ACTIF	Exercice N 31/08/2017 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/08/2016 12 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	19 765	19 544	221	1 080
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	612 257		612 257	612 257
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	256		256	256
	Prêts	204		204	204
	Autres immobilisations financières				
	Total II	632 481	19 544	612 937	613 796
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	12 000		12 000	12 000
	Autres créances	124 667		124 667	72 199
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	163 836		163 836	151 424
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	3 076		3 076	2 142
	Total III	303 579		303 579	237 765
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	936 060	19 544	916 516	851 561

DÉPÔT DU 29 DEC. 2017 TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	50 000	22 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	71 103	71 103
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	202 572	140 899
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	61 510	89 074
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	885 185	823 675
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	21 785	19 013
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 685	3 759
	Dettes fiscales et sociales	4 861	5 114
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	31 331	27 886
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	916 516	851 561
	(1) Dont à moins d'un an	31 331	27 886

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/08/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	120 000		120 000	120 000		
Chiffre d'affaires NET	120 000		120 000	120 000		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			0	0	0-	52.94-
Total des Produits d'exploitation (I)			120 000	120 000	0-	0.00-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			5 189	4 543	646	14.22
Impôts, taxes et versements assimilés			5 916	5 823	93	1.60
Salaires et traitements			72 927	77 300	4 373-	5.66-
Charges sociales			31 471	39 363	7 891-	20.05-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			859	859		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	0	0	61.54
Total des Charges d'exploitation (II)			116 362	127 887	11 525-	9.01-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 638	7 887-	11 525	146.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	65 570	96 683	31 113-	32.18-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 389	1 054	334	31.69
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	66 959	97 738	30 778-	31.49-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	66 959	97 738	30 778-	31.49-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	70 597	89 851	19 253-	21.43-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	9 087	777	8 310	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	186 959	217 738	30 778-	14.14-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	125 449	128 664	3 215-	2.50-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	61 510	89 074	27 563-	30.94-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits caractéristiques suivants:
- l'exercice a une durée de 12 mois du 01/09/2016 au 31/08/2017;
- la société a réalisé un chiffre d'affaires de 120 000 €;
- la capacité d'autofinancement résultant de l'addition du résultat net et des amortissements s'élève à 62 369 €;
- la société emploie une salariée au 31 août 2017;
- une convention d'intégration fiscale a été signée le 30 juin 2007 avec la société intégrée: SAS ABMF. Cette convention s'applique depuis le 1er septembre 2007 et ce pour une durée de cinq ans. Elle s'est renouvellée par tacite reconduction depuis le 1er septembre 2012 pour une durée de cinq ans.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons pas d'éléments significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale:

La charge d'impôt est supportée par la société intégrante comme en l'absence d'intégration fiscale.
L'économie ou la charge d'impôt sur les sociétés qui résulte de l'application du régime de l'intégration fiscale sera constatée chez la société intégrante. L'économie ou la charge d'impôt sera conservée chez la société intégrante.
Le montant du déficit reportable de la SARL OSSAU s'élève à 0 €.
La rubrique d'impôt sur les sociétés = 9 087 €

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 364 € pour la période du 01/01/17 au 31/08/17. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Le crédit d'impôt relatif à l'année 2016 s'élève à 468 euros.
Ce crédit d'impôt sera utilisé conformément à son objet à savoir, l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment une reconstitution du fonds de roulement, la formation du personnel et des efforts d'investissements.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 468 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	468
Total	468

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	17 190		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 575		
TOTAL	19 765		
Autres participations	612 257		
Autres titres immobilisés	256		
Prêts, autres immobilisations financières	204		
TOTAL	612 716		
TOTAL GENERAL	632 481		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			17 190	17 190
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 575	2 575
TOTAL			19 765	19 765
Autres participations			612 257	612 257
Autres titres immobilisés			256	256
Prêts, autres immobilisations financières			204	204
TOTAL			612 716	612 716
TOTAL GENERAL			632 481	632 481

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	17 190			17 190
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 495	859		2 354
TOTAL	18 685	859		19 544
TOTAL GENERAL	18 685	859		19 544

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	859				
TOTAL	859				
TOTAL GENERAL	859				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	204	1	204
Autres créances clients	12 000	12 000	
Impôts sur les bénéfices	7 919	7 919	
Taxe sur la valeur ajoutée	787	787	
Divers état et autres collectivités publiques	364	364	
Groupe et associés	115 598	115 598	
Charges constatées d'avance	3 076	3 076	
TOTAL	139 947	139 743	204

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 685	4 685		
Personnel et comptes rattachés	943	943		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 441	1 441		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 036	2 036		
Autres impôts taxes et assimilés	441	441		
Groupe et associés	21 785	21 785		
TOTAL	31 331	31 331		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	5 247			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	3.6225	138 025			138 025

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 076
Total	3 076

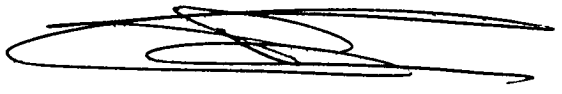
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

SARL OSSAU

8 Rue du Tertre

35250 CHEVAIGNE

COMPTES ANNUELS



ICEA CONSEILS

8 A Rue du Pâtis Tatelin

35700 RENNES

02.57.67.01.00

OSSAU
Société à responsabilité limitée
au capital de 500.000 Euro
Siège social : 8 rue du Tertre
35250 CHEVAIGNE
493 288 617 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 DECEMBRE 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOÛT 2017

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DE RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61.510 Euro de la manière suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice		61.510 Euro
Dotations aux réserves :		
A la réserve légale, soit	11.821 Euro	
Aux autres réserves, soit	49.689 Euro	
Totaux	**61.510 Euro**	**61.510 Euro**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 0,36 Euro.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement le 02 janvier 2018.
Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.
Il est rappelé la faculté offerte aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dont les dividendes perçus sont éligibles à cette réfaction, d'opter pour l'assujettissement de ces revenus à un prélèvement forfaitaire libératoire prévu à l'article 117 Quater du CGI.
Cette option doit être effectuée lors de chaque encaissement. Elle est irrévocable et ne peut être exercée a posteriori.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31/08/2016	0 €	-	-	-
31/08/2015	49.689 €	-	-	-
31/08/2014	49.689 €	-	-	-

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

