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 06/12/2018 sous le numéro de dépôt 15297

SARL OSSAU
35250 CHEVAIGNE

BILAN ACTIF

15297

	ACTIF	Exercice N 31/08/2018 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/08/2017 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	19 765		221
	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	19 765	612 716	612 937
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	40 131		40 131	124 667
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	200 636		200 636	163 836
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	3 366		3 366	3 076
	Total III	256 133		256 133	303 579
	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)	888 614	19 765	868 849	916 516

DÉPÔT DU
- 6 DEC. 2018
TRIBUNAL DE
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 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 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	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	71 103	71 103
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	214 393	202 572
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 562-	61 510
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	829 934	885 185
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	22 773	21 785
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 851	4 685
	Dettes fiscales et sociales	12 292	4 861
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	38 915	31 331
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	868 849	916 516
	(1) Dont à moins d'un an	38 915	31 331

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/08/2017 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			2	0	1	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			120 002	120 000	1	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 *			4 482	5 189	707-	13.62-
Impôts, taxes et versements assimilés			7 863	5 916	1 947	32.91
Salaires et traitements			93 470	72 927	20 543	28.17
Charges sociales			45 056	31 471	13 585	43.17
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			221	859	638-	74.29-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2	1	2	288.89
Total des Charges d'exploitation (II)			151 094	116 362	34 732	29.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			31 093-	3 638	34 731-	954.66-
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 afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	20 834	65 570	44 737-	68.23-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 975	1 389	586	42.20
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	22 808	66 959	44 151-	65.94-
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)	22 808	66 959	44 151-	65.94-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 284-	70 597	78 882-	111.73-
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)	2 722-	9 087	11 809-	129.95-
Total des produits (I+III+V+VII)	142 810	186 959	44 149-	23.61-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	148 372	125 449	22 923	18.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 562-	61 510	67 073-	109.04-

* 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 01/09/2017 au 31/08/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits caractéristiques suivants:
- l'exercice a une durée de 12 mois du 01/09/2017 au 31/08/2018;
- la société a réalisé un chiffre d'affaires de 120 000 €;
- la capacité d'autofinancement résultant de l'addition du résultat net et des amortissementss'élève à - 5341 €;
- la société emploie une salariée au 31 août 2018;
- 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 et à nouveau depuis le 1er septembre 2017 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 8 963 € au 31 août 2018.
La rubrique d'impôt sur les sociétés comprend :
- Produits d'impôt sur les sociétés ABMF pour 17 373 euros pour l'exercice clos au 31 août 2018
- Charges d'impôt sur le groupe fiscal pour 14 651 euros pour l'exercice clos au 31 août 2018

soit un produit d'impôt de 2 722 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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 312 € pour la période du 01/01/2018 au 31/08/2018. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le crédit d'impôt relatif à l'année 2017 s'élève à 546 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.

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 546 €, 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 :	546
Total	546

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 01/09/2017 au 31/08/2018

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	2 354	221		2 575
TOTAL	19 544	221		19 765
TOTAL GENERAL	19 544	221		19 765

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	221				
TOTAL	221				
TOTAL GENERAL	221				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 849	1 849	
Impôts sur les bénéfices	16 011	16 011	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 126	1 126	
Divers état et autres collectivités publiques	312	312	
Groupe et associés	20 834	20 834	
Charges constatées d'avance	3 366	3 366	
TOTAL	55 701	55 497	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	3 851	3 851		
Personnel et comptes rattachés	338	338		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 509	7 509		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 000	4 000		
Autres impôts taxes et assimilés	445	445		
Groupe et associés	22 773	22 773		
TOTAL	38 915	38 915		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	20 260			

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 01/09/2017 au 31/08/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 366
Total	3 366

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS ALU BERTON MENUISERIE FE	48 000	191 453	99.97	610 297	610 297			2 480 779	92 036	
- SCI ABIMO	2 000	21 149	98.00	1 960	1 960			48 703	20 931	20 698
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

SARL OSSAU

8 Rue du Tertre

35250 CHEVAIGNE

COMPTES ANNUELS du 01/09/2017 au 31/08/2018

Pages

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*	*1 et 2*
- *Compte de résultat*	*3 et 4*
- *Annexe*	*5 à 10*

POUR COPIE CONFORME
LE REPRÉSENTANT LEGAL



ICEA CONSEILS
8 A Rue du Pâtis Tatelin

35700 RENNES
02.57.67.01.00

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 28 NOVEMBRE 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOÛT 2018

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DE RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à -5.562 Euro de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	-5.562 Euro
Autres réserves	55.251 Euro

Affectation :

Dividendes, soit	49.689 Euro	
Totaux	**49.689 Euro**	**49.689 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, ce jour.

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
31/08/2017	49.689 €	-	-	-
31/08/2016	0 €	-	-	-
31/08/2015	49.689 €	-	-	-

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

