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 23/12/2019 sous le numéro de dépôt 18588

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/08/2019 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/08/2018 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	18 057	17 460	597	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	613 256		613 256	612 257
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	256		256	256
	Prêts	204		204	204
	Autres immobilisations financières				
	Total II	631 773	17 460	614 313	612 716
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	136 663		136 663	40 131
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	101 951		101 951	200 636
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 519		1 519	3 366
	Total III	252 132		252 132	256 133
	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)	883 905	17 460	866 445	868 849

DÉPÔT DU 23 DEC. 2019 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 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 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	159 142	214 393
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	39 641	-5 562
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	819 886	829 934
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	20 820	22 773
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 012	3 851
	Dettes fiscales et sociales	7 761	12 292
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	
	Autres dettes	12 966	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	46 559	38 915
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	866 445	868 849
	(1) Dont à moins d'un an	46 559	38 915

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/08/2018 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			3	2	2	105.92
Total des Produits d'exploitation (I)			120 003	120 002	2	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 *			4 951	4 482	469	10.47
Impôts, taxes et versements assimilés			8 241	7 863	378	4.81
Salaires et traitements			93 066	93 470	-404	-0.43
Charges sociales			45 125	45 056	69	0.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			270	221	49	22.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	2	-1	-58.78
Total des Charges d'exploitation (II)			151 654	151 094	560	0.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-31 651	-31 093	-558	-1.80
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 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	66 141	20 834	45 307	217.47
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	357	1 975	-1 618	-81.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	66 497	22 808	43 689	191.55
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)	66 497	22 808	43 689	191.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	34 846	-8 284	43 130	520.62
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)	-4 795	-2 722	-2 073	-76.16
Total des produits (I+III+V+VII)	186 500	142 810	43 690	30.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	146 859	148 372	-1 513	-1.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	39 641	-5 562	45 203	812.65

* 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 01/09/2018 au 31/08/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits caractéristiques suivants:
- l'exercice a une durée de 12 mois du 01/09/2018 au 31/08/2019;
- la société a réalisé un chiffre d'affaires de 120 000 €;
- la société emploie une salariée au 31 août 2019;
- 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)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

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 24 085 € au 31 août 2019.
La rubrique d'impôt sur les sociétés comprend :
- Produits d'impôt sur les sociétés ABMF pour 15 085 euros pour l'exercice clos au 31 août 2019
- Charges d'impôt sur le groupe fiscal pour 10 290 euros pour l'exercice clos au 31 août 2019

soit un produit d'impôt de 4 795 euros.

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 156 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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 156 €, 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 :	156
Total	156

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	17 190		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 575		867
TOTAL	19 765		867
Autres participations	612 257		1 000
Autres titres immobilisés	256		
Prêts, autres immobilisations financières	204		
TOTAL	612 716		1 000
TOTAL GENERAL	632 481		1 867

	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	867	867
TOTAL		2 575	18 057	18 057
Autres participations			613 256	613 256
Autres titres immobilisés			256	256
Prêts, autres immobilisations financières			204	204
TOTAL			613 716	613 716
TOTAL GENERAL		2 575	631 773	631 773

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	2 575	270	2 575	270
TOTAL	19 765	270	2 575	17 460
TOTAL GENERAL	19 765	270	2 575	17 460

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	270				
TOTAL	270				
TOTAL GENERAL	270				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

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	1 930	1 930	
Impôts sur les bénéfices	16 749	16 749	
Taxe sur la valeur ajoutée	669	669	
Groupe et associés	117 315	117 315	
Charges constatées d'avance	1 519	1 519	
TOTAL	150 385	150 181	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	4 012	4 012		
Personnel et comptes rattachés	344	344		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 955	4 955		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 015	2 015		
Autres impôts taxes et assimilés	447	447		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	1 000		
Groupe et associés	20 820	20 820		
Autres dettes	12 966	12 966		
TOTAL	46 559	46 559		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	20 323			

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 01/09/2018 au 31/08/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 913
Dettes fiscales et sociales	5 741
Total	9 654

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 519
Total	1 519

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		66 498
Dont entreprises liées		848

- 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%										
- SCI KER ARMOR	1 000	-2 426	99.99	1 000	1 000				-2 426	
- SAS ALU BERTON MENUISERIE FE	48 000	182 084	99.97	610 297	610 297			2 329 488	40 731	50 083
- SCI ABIMO	2 000	15 532	98.00	1 960	1 960			48 339	15 503	15 210
- 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

POUR COPIE CONFORME
LE REPRESENTANT LEGAL

ICEA CONSEILS

8 A Rue du Pâtis Tatelin

35700 RENNES

02.57.67.01.00

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

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 12 DECEMBRE 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOÛT 2019

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DE RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 39.641 Euro de la manière suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice		39.641 Euro
Affectation :		
Autres réserves	39.641 Euro	
Totaux	**39.641 Euro**	**39.641 Euro**

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 :	Dividendes
31/08/2018	49.689 €
31/08/2017	49.689 €
31/08/2016	0 €

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

