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 03/02/2021 sous le numéro de dépôt 1567

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

SARL OSSAU
35250 CHEVAIGNE



01567

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/08/2020 12 Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Exercice N-1 31/08/2019 12 Net |
|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (1) | | | | |
| 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 | 17 749 | 308 | 597 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | |
| | Autres participations | 613 256 | 52 811 | 560 445 | 613 256 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 256 | | 256 | 256 |
| | Prêts | 204 | 18 | 186 | 204 |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **Total II** | 631 773 | 70 578 | 561 195 | 614 313 |
| 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 | 36 000 | | 36 000 | 12 000 |
| | Autres créances | 189 531 | | 189 531 | 136 663 |
| | Capital souscrit - appelé. non versé | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Disponibilités | 124 972 | | 124 972 | 101 951 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 4 994 | | 4 994 | 1 519 |
| | **Total III** | 355 498 | | 355 498 | 252 132 |
| | 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)** | 987 270 | 70 578 | 916 692 | 866 445 |

DÉPÔT DU
03 FEV. 2021
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

SARL OSSAU
35250 CHEVAIGNE



# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/08/2020 12 | Exercice N-1 31/08/2019 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 | 198 783 | 159 142 |
| | Report à nouveau | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 7 394 | 39 641 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total I** | 827 280 | 819 886 |
| 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 | 18 323 | 20 820 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 438 | 4 012 |
| | Dettes fiscales et sociales | 34 652 | 7 761 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 000 | 1 000 |
| | Autres dettes | 30 000 | 12 966 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total IV** | 89 413 | 46 559 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 916 692 | 866 445 |
| | (1) Dont à moins d'un an | 89 413 | 46 559 |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2020 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/08/2019 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 | 3 | -3 | -89.78 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 120 000 | 120 003 | -3 | -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 * | | | 6 486 | 4 951 | 1 534 | 30.99 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 7 390 | 8 241 | -851 | -10.33 |
| Salaires et traitements | | | 85 939 | 93 066 | -7 127 | -7.66 |
| Charges sociales | | | 23 906 | 45 125 | -21 219 | -47.02 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 289 | 270 | 19 | 7.04 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 7 | 1 | 6 | 579.21 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 124 016 | 151 654 | -27 638 | -18.22 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | -4 016 | -31 651 | 27 635 | 87.31 |
| **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

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/08/2020 12 | Exercice N-1 31/08/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 68 030 | 66 141 | 1 890 | 2.86 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 201 | 357 | -156 | -43.72 |
| Reprises sur dépréciations et provisions. transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 68 231 | 66 497 | 1 734 | 2.61 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements. dépréciations et provisions | 52 829 | | 52 829 | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 52 829 | | 52 829 | |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 15 402 | 66 497 | -51 095 | -76.84 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 11 386 | 34 846 | -23 460 | -67.32 |
| **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) | 3 992 | -4 795 | 8 787 | 183.25 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 188 231 | 186 500 | 1 731 | 0.93 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 180 837 | 146 859 | 33 978 | 23.14 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 7 394 | 39 641 | -32 247 | -81.35 |

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liees 68 030 66 141
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017


# ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits caractéristiques suivants :
- l'exercice a une durée de 12 mois du 01/09/2019 au 30/09/2020;
- la société a réalisé un chiffre d'affaires de 120 000 €;
- la société emploie une salariée au 31/08/2020;
- une convention d'intégration fiscale a été signée le 30/06/2007 avec la société intégrée SAS ABMF. Cette convention s'applique depuis le 01/09/2007 et ce pour une durée de cinq ans. Elle s'est renouvellée par tacite reconduction depuis le 01/09/2012 pour une durée de cinq ans et à nouveau depuis le 01/09/2017 pour une durée de cinq ans.

**Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Les filiales constatent que cette crise sanitaire a un impact sur leur activité depuis le 17 mars 2020, sans toutefois remettre en cause leur continuité d'exploitation.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

**Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus**

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

**Cession actions ABMF**

La société OSSAU a cédé l'intégralité des actions qu'elle détenait dans la société ABMF au 30/09/2020.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

## - 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 2018-07 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.

### 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 8 148 € au 31 août 2020.
La rubrique d'impôt sur les sociétés comprend :
- Produits d'impôt sur les sociétés pour ABMF pour 12 896 euros pour l'exercice clos au 31 août 2020
- Charges d'impôt sur le groupe fiscal pour 16 888 euros pour l'exercice clos au 31 août 2020

soit une charge d'impôt de 3 992 euros.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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

| | 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 | | | 867 | 867 |
| TOTAL | | | 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 | | | 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 | 270 | 289 | | 559 |
| TOTAL | 17 460 | 289 | | 17 749 |
| TOTAL GENERAL | 17 460 | 289 | | 17 749 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 289 | | | | |
| TOTAL | 289 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 289 | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

## Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur titres de participation | | 52 811 | | | 52 811 |
| Sur autres immobilisations financières | | 18 | | | 18 |
| TOTAL | | 52 829 | | | 52 829 |
| TOTAL GENERAL | | 52 829 | | | 52 829 |
| **Dont dotations et reprises financières** | | 52 829 | | | |

## 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 | 204 | |
| Autres créances clients | 36 000 | 36 000 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 899 | 899 | |
| Groupe et associés | 188 632 | 188 632 | |
| Charges constatées d'avance | 4 994 | 4 994 | |
| TOTAL | 230 729 | 230 729 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 5 438 | 5 438 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 518 | 518 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 18 511 | 18 511 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 9 169 | 9 169 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 6 000 | 6 000 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 454 | 454 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 1 000 | 1 000 | | |
| Groupe et associés | 18 323 | 18 323 | | |
| Autres dettes | 30 000 | 30 000 | | |
| TOTAL | 89 413 | 89 413 | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 18 323 | | | |

## 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.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017



# ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 234 |
| Dettes fiscales et sociales | 18 758 |
| Total | 23 992 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 4 994 |
| Total | 4 994 |

## - 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 | 52 829 | 68 231 |
| Dont entreprises liées | 52 829 | 68 231 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

# Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)



| Société<br>**A. Renseignements détaillés** | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital detenu 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 | Observations |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | brute | nette | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | | |
| - SCI KER ARMOR | 1 000 | -9 567 | 99.99 | 1 000 | 1 000 | | | 20 | -7 141 | | |
| - SAS ALU BERTON MENUISERIE FE | 48 000 | 169 268 | 99.97 | 610 500 | 557 671 | | | 2 197 651 | 29 184 | 41 986 | |
| - SCI ABIMO | 2 000 | 24 918 | 98.00 | 1 960 | 1 960 | | | 52 341 | 24 905 | 24 407 | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | | |

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

**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 30 DECEMBRE 2020**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2020**

**DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DE RESULTAT**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 7.394,09 Euro de la manière suivante :

**Origine**

| | | |
|---|---|---|
| Résultat de l'exercice | | 7.394,09 Euro |
| Autres réserves | | 42.294,91 Euro |

**Affectation :**

| | | |
|---|---|---|
| Dividendes | 49.689 Euro | |
| **Totaux** | **49.689 Euro** | **49.689 Euro** |

Le dividende revenant à chaque part de 0,36 Euro sera mis en paiement ce jour par inscription aux comptes courants des associés.

**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 |
|---|---|
| 31/08/2019 | 0 € |
| 31/08/2018 | 49.689 € |
| 31/08/2017 | 49.689 € |

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

*Pour copie certifiée conforme*

La Gérance

