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 09/02/2022 sous le numéro de dépôt 1684

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

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

35250 CHEVAIGNE

DÉPÔT DU
09 FEV. 2022 1684
TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	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	18 638	17 624	1 014	308
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	2 960		2 960	560 445
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	256		256	256
	Prêts				186
	Autres immobilisations financières				
	Total II	21 854	17 624	4 230	561 195
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
	Autres créances	178 078		178 078	189 531
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	500 000	3 921	496 079	
	Disponibilités	110 202		110 202	124 972
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	222		222	4 994
	Total III	788 502	3 921	784 581	355 498
	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)	810 356	21 545	788 811	916 692

(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

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

35250 CHEVAIGNE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 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	156 488	198 783
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-38 606	7 394
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	738 985	827 280
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	35 620	18 323
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 249	5 438
	Dettes fiscales et sociales	8 957	34 652
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	1 000
	Autres dettes		30 000
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	49 827	89 413
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	788 811	916 692
	(1) Dont à moins d'un an	49 827	89 413

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

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

35250 CHEVAIGNE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/08/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	10 000		10 000	120 000	- 110 000	- 91.67
Chiffre d'affaires NET	10 000		10 000	120 000	- 110 000	- 91.67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			73	0	73	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			10 073	120 000	- 109 927	- 91.61
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 *			29 281	6 486	22 796	351.48
Impôts, taxes et versements assimilés			2 917	7 390	- 4 473	- 60.53
Salaires et traitements			14 185	85 939	- 71 754	- 83.49
Charges sociales			26 359	23 906	2 453	10.26
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			465	289	176	60.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3	7	- 4	- 62.97
Total des Charges d'exploitation (II)			73 209	124 016	- 50 807	- 40.97
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 63 136	- 4 016	- 59 120	NS
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

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

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

35250 CHEVAIGNE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	28 386	68 030	- 39 644	- 58. 27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	341	201	140	69. 99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	52 829		52 829	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	81 556	68 231	13 326	19. 53
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 921	52 829	- 48 908	- 92. 58
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 921	52 829	- 48 908	- 92. 58
2. Résultat financier (V-VI)	77 636	15 402	62 234	404. 07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 499	11 386	3 113	27. 34
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	557 671		557 671	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	557 671		557 671	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	610 777		610 777	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	610 777		610 777	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 53 105		- 53 105	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		3 992	- 3 992	- 100. 00
Total des produits (I+III+V+VII)	649 301	188 231	461 070	244. 95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	687 907	180 837	507 070	280. 40
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 38 606	7 394	- 46 000	- 622. 12

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	28 386	68 030
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

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

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

35250 CHEVAIGNE

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits caractéristiques suivants :
-l'exercice a une durée de 12 mois du 01/09/2020 au 31/08/2021;
-la société a réalisé un chiffre d'affaires de 10 000 €;
-la société emploie une salariée au 31/08/2021.

La société OSSAU a cédée l'intégralité des actions qu'elle détenait dans la société ABMF au 30/09/2020. Le groupe d'intégration fiscale étant constitué des sociétés ABMF et OSSAU, la société OSSAU ne fait plus partie d'un groupe d'intégration fiscale.

La société OSSAU a été transformée en SAS (Société par Actions Simplifiée) le 31 mars 2021.

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 31/08/2021 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.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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

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

35250 CHEVAIGNE

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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

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

35250 CHEVAIGNE

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	17 190		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	867		1 448
TOTAL	18 057		1 448
Autres participations	613 256		
Autres titres immobilisés	256		
Prêts, autres immobilisations financières	204		
TOTAL	613 716		
TOTAL GENERAL	631 773		1 448

	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	1 448	1 448
TOTAL		867	18 638	18 638
Autres participations		610 297	2 960	2 960
Autres titres immobilisés			256	256
Prêts, autres immobilisations financières		204		
TOTAL		610 500	3 216	3 216
TOTAL GENERAL		611 367	21 854	21 854

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	559	465	590	434
TOTAL	17 749	465	590	17 624
TOTAL GENERAL	17 749	465	590	17 624

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	465				
TOTAL	465				
TOTAL GENERAL	465				

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

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

.35250 CHEVAIGNE

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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		
Autres provisions pour dépréciation		3 921			3 921
TOTAL	52 829	3 921	52 829		3 921
TOTAL GENERAL	52 829	3 921	52 829		3 921
Dont dotations et reprises financières		3 921	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
Impôts sur les bénéfices	2 997	2 997	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 213	1 213	
Groupe et associés	173 868	173 868	
Charges constatées d'avance	222	222	
TOTAL	178 300	178 300	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	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	4 249	4 249		
Personnel et comptes rattachés	319	319		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 190	8 190		
Autres impôts taxes et assimilés	449	449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 000	1 000		
Groupe et associés	35 620	35 620		
TOTAL	49 827	49 827		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	35 249			

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
ACTIONS	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

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

35250 CHEVAIGNE

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 045
Dettes fiscales et sociales	8 252
Total	12 297

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	222
Total	222

- 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	3 921	81 556
Dont entreprises liées		81 215

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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

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

35250 CHEVAIGNE

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- KER ARMOR	- 8 567	99.99	- 10 291
- ABIMO	2 012	98.00	26 980
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

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

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

OSSAU
Société par Actions Simplifiée
au capital de 500.000 Euro
Siège social : 8 rue du Tertre
35250 CHEVAIGNE
493 288 617 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 04 FEVRIER 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2021

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DE RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à -38 605,83 Euro de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	-38 605,83 Euro

Affectation :

Autres Réserves	-38 605,83 Euro	
Totaux	**-38.605,83 Euro**	**-38.605,83 Euro**

Rappel des dividendes distribués

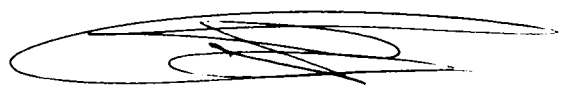
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Dividendes
31/08/2020	49.689 €
31/08/2019	0 €
31/08/2018	49.689 €

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance



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