

RCS : DAX Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00016 Numéro SIREN : 817 703 911 Nom ou dénomination : SASU EDMOND CAUBRAQUE

Ce dépôt a été enregistré le 28/01/2019 sous le numéro de dépôt 210

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE DAX

Villa Gischia 55 Avenue Victor Hugo
BP 301 - 40107 DAX CEDEX
Tél 05.58.90.06.84 Fax 05.58.74.48.02
E-mail : contact@greffe-tc-dax.fr

SASU EDMOND CAUBRAQUE

82 rue Denis Papin
40990 Saint-Paul-les-Dax

V/REF :

N/REF : 2016 B 16 / 2019-B-210

Le greffier du tribunal de commerce de Dax certifie qu'il a reçu le 28/01/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2018.

Extrait de décision(s) de l'associé unique en date du 01/10/2018

Concernant la société

SASU EDMOND CAUBRAQUE
Société par actions simplifiée à associé unique
82 rue Denis Papin
40990 Saint-Paul-les-Dax

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-210 le 28/01/2019

R.C.S. DAX 817 703 911 (2016 B 16)

Fait à DAX le 28/01/2019,

LE GREFFIER



B210

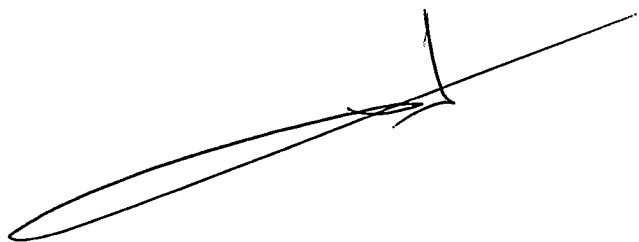
SASU EDMOND CAUBRAQUE

82 Rue Denis Papin
40990 SAINT-PAUL-LES-DAX

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2017 au 30/06/2018

*Certifié
Conforme*



Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux Comptes

Sommaire

Bilan	2
Compte de résultat	6
Annexe aux comptes annuels	11
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22
Soldes intermédiaires de gestion	26
Etats fiscaux	28

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	6 631,00	3 626,84	3 004,16	4 717,83	- 1 714
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	30,00		30,00	30,00	
TOTAL (I)	6 661,00	3 626,84	3 034,16	4 747,83	- 1 714
Actif circulant					
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				124,80	- 125
Clients et comptes rattachés	179 232,00		179 232,00	124 932,00	54 300
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	252,23		252,23	252,23	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 467,00		10 467,00		10 467
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 152,45		4 152,45	1 889,20	2 263
. Autres	3 456,00		3 456,00	66 072,06	- 62 616
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	24 893,64		24 893,64	78 918,20	- 54 025
Charges constatées d'avance	14 917,76		14 917,76	11 572,71	3 345
TOTAL (II)	237 371,08		237 371,08	283 761,20	- 46 390
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à V)	244 032,08	3 626,84	240 405,24	288 509,03	- 48 104

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00 Euros)	10 000,00	10 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000,00	1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	84 262,18	92 291,19	- 8 029
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	95 262,18	103 291,19	- 8 029
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	3 017,70	90 076,86	- 87 059
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	31 075,22	243,06	30 832
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 433,81	13 739,25	12 695
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	8 558,00	5 634,00	2 924
. Organismes sociaux	20 159,73	20 132,19	28
. Etat, impôts sur les bénéfices		4 198,00	- 4 198
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 249,60	43 587,76	10 623
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	854,00	830,00	24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	834,00	6 776,72	- 5 943
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	145 143,06	185 217,84	- 40 075
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	240 405,24	288 509,03	- 48 104

Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux Comptes

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	369 934,21		369 934,21	342 899,14	27 035	7,88
Chiffres d'affaires Nets	369 934,21		369 934,21	342 899,14	27 035	7,88
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues				649,00	- 649	-100
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges	0,01					N/S
Autres produits						
Total des produits d'exploitation	369 934,22		343 548,14	26 386	7,68	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes	96 797,44		77 909,96	18 887	24,24	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 990,03		1 878,13	1 112	59,20	
Salaires et traitements	105 581,80		93 618,24	11 964	12,78	
Charges sociales	39 930,02		35 748,33	4 182	11,70	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 713,67		1 761,47	- 48	-2,71	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 500,00	- 6 500	-100	
Total des charges d'exploitation	247 012,96		217 416,13	29 597	13,61	
RESULTAT EXPLOITATION	122 921,26		126 132,01	-3 211	-2,55	
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	12 847,08		1 042,82	11 804	N/S	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières	12 847,08		1 042,82	11 804	N/S	
RESULTAT FINANCIER	-12 847,08		-1 042,82	-11 804	N/S	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	110 074,18		125 089,19	-15 015	-12,00	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	25 812,00	32 798,00	- 6 986	-21,30
Total des Produits	369 934,22	343 548,14	26 386	7,68
Total des charges	285 672,04	281 256,95	34 415	13,70
RESULTAT NET	84 262,18	62 291,19	21 970,99	35,29
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Extrait décision de l'associé unique du 1^{er} octobre 2018 sur l'affectation du résultat.

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 84 262,18 € de la manière suivante :

Origine

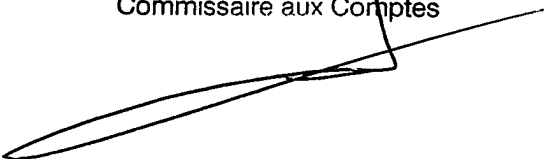
Résultat bénéficiaire.....84 262,18 €

Affectation

Autres réserves..... 4 262,18 €

A titre de dividendes.....80 000,00 €

Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux Comptes



SASU EDMOND CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 240 405,24 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 84 262,18 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/09/2018 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé**- Immobilisations incorporelles et corporelles :**

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

Actif circulant**- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi CICE**Montant du CICE sollicité**

Au titre de l'année civile 2017, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 5 143 €. Ce crédit d'impôt est calculé sur la base des rémunérations éligibles au titre de ladite année civile, il sera imputé sur l'impôt société ou si celui-ci est insuffisant fera l'objet d'une demande de remboursement.

Exercice clos en cours d'année

Pour l'exercice clos le 30/06/2018, dont la période diffère de l'année civile, le CICE est calculé et comptabilisé en fonction des rémunérations éligibles pour la même période. Son montant s'élève à 5 770 €.

Comptabilisation du CICE

Conformément à l'avis ANC du 28 février 2013 le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, il améliore ainsi le résultat d'exploitation.

Utilisation du CICE de l'année précédente

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.

Le CICE sollicité au titre de l'année civile précédente 2016, d'un montant de 4 908 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2018, il a été utilisé pour le financement des actions suivantes :

Utilisation du CICE	En % du montant
Investissements	
Recrutement ou augmentation rémunération	100%
Formation	
Reconstitution du fonds de roulement	
Recherche, innovation, prospection nouveaux marchés.	
Transition écologique et énergétique	

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 6 661 euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				6 631
Immobilisations corporelles	6 631			30
Immobilisations financières				
TOTAL	6 661			6 661

Amortissements et dépréciations d'actif = 3 627 euros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 913	1 714		3 627
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	1 913	1 714		3 627

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mat.bureau et informatique	1 877	1 643	234	de 2 à 3 ans
Mobilier	4 754	1 983	2 771	5 ans
TOTAL	6 631	3 627	3 004	

Etat des créances = 212 507 euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	30		30
Actif circulant & charges d'avance	212 477	212 477	
TOTAL	212 507	212 477	30

Provisions pour dépréciation = euros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 41 376 euros

Produits à recevoir	
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	37 920
Autres créances	3 456
Disponibilités	
TOTAL	41 376

Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux Comptes

Charges constatées d'avance = 14 918 euros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	100,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	100,00	10 000

Etat des dettes = 145 143 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 018	3 018		
Dettes financières diverses	31 075	31 075		
Fournisseurs	26 434	26 434		
Dettes fiscales & sociales	83 782	83 782		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	834	834		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	145 143	145 143		

Charges à payer par postes du bilan = 20 444 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	3 018
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 721
Dettes fiscales & sociales	13 705
Autres dettes	
TOTAL	20 444

Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 41 376 €uros

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	37 920
TOTAL	37 920

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat - pdts à recevoir(448700)	3 456
TOTAL	3 456

Charges constatées d'avance = 14 918 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	14 918
TOTAL	14 918

Charges à payer = 20 444 €uros

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Intérêts courus à payer(518600)	3 018
TOTAL	3 018

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs fact. non parvenues(408100)	3 721
TOTAL	3 721

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(428200)	8 558
Chges soc. s/congés à payer(438200)	3 511
Org. sociaux - charges à payer(438600)	782
Etat - charges à payer(448600)	854
TOTAL	13 705

Edmond CAUBRAQUE
Commissaire aux Comptes

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018 :

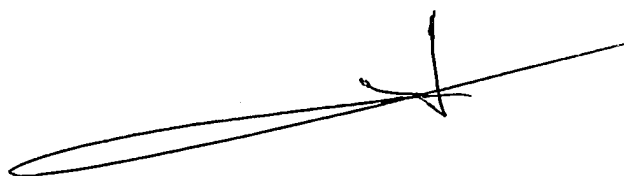
Origine

Résultat bénéficiaire..... 84 262,18 €

Affectation

Autres réserves.....4 262,18 €

A titre de dividendes..... 80 000,00 €



Edmond Caubraque