

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 21/01/2020 sous le numéro de dépôt 209

8209

SASU EDMOND CAUBRAQUE

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

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2018 au 30/06/2019

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (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	4 811,28	1 819,72	3 004,16	- 1 184
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	4 811,28	1 849,72	3 034,16	- 1 184
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					
Clients et comptes rattachés	167 472,00	3 360,00	164 112,00	179 232,00	- 15 120
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	252,23		252,23	252,23	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 986,00		3 986,00	10 467,00	- 6 481
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 494,53		2 494,53	4 152,45	- 1 658
. Autres	16 220,98		16 220,98	3 456,00	12 765
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	40 486,91		40 486,91	24 893,64	15 593
Charges constatées d'avance	14 583,56		14 583,56	14 917,76	- 334
TOTAL (II)	245 496,21	3 360,00	242 136,21	237 374,08	4 765
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	252 157,21	8 171,28	243 985,93	240 405,24	3 581

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (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	4 262,18		4 262
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	87 767,21	84 262,18	3 505
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (U)	103 029,39	95 262,18	7 767
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (U)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (U)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	170,38	3 017,70	- 2 847
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	64 328,62	31 075,22	33 253
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 418,64	26 433,81	- 11 015
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	7 320,00	8 558,00	- 1 238
. Organismes sociaux	16 505,26	20 159,73	- 3 654
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 606,64	54 210,60	- 18 604
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 607,00	854,00	753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		834,00	- 834
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	140 956,54	145 143,06	- 4 187
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	243 985,93	240 405,24	3 581

Catibel Aubrun, le Président

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	354 915,18		354 915,18	369 934,21	- 15 019	-4,06
Chiffres d'affaires Nets	354 915,18		354 915,18	369 934,21	-15 019	-4,06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges			744,66		745	N/S
Autres produits			0,01	0,01		0,00
Total des produits d'exploitation			355 659,85	369 934,22	- 14 274	-3,86
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			94 933,78	96 797,44	- 1 864	-1,93
Impôts, taxes et versements assimilés			2 889,95	2 990,03	- 100	-3,35
Salaires et traitements			101 209,28	105 581,80	- 4 373	-4,14
Charges sociales			38 013,52	39 930,02	- 1 917	-4,80
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 184,44	1 713,67	- 529	-30,88
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			3 360,00		3 360	N/S
Dotations aux provisions						
Autres charges			1,00		1	N/S
Total des charges d'exploitation			241 591,97	247 012,96	- 5 421	-2,19
RESULTAT EXPLOITATION			114 067,88	122 921,26	-8 853	-7,20
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			39,67	12 847,08	- 12 807	-99,69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			39,67	12 847,08	- 12 807	-99,69
RESULTAT FINANCIER			-39,67	-12 847,08	12 807	99,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			114 028,21	110 074,18	3 954	3,59

critique au fur et à mesure

G. P. 2019

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (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	26 261,00	25 812,00	449	1,74
Total des Produits	355 659,85	369 934,22	- 14 274	-3,86
Total des charges	267 892,64	285 672,04	- 17 779	-6,22
RESULTAT NET	87 767,21	84 262,18	3 505	4,16
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Edmond Caubraque
E. Caubraque

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 243 985,93 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 87 767,21 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/09/2019 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.

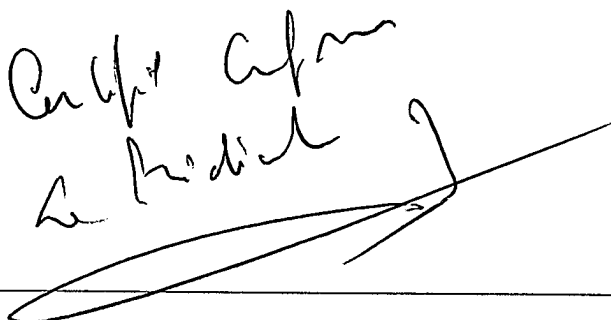
Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- 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).

Edmond Caubraque
Le Président



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 CICEMontant du CICE sollicité

Au titre de l'année civile 2018, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 5 995 €. 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 30/06/2019, 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 2 539 €.

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 2017, d'un montant de 5 143 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2019, il a été utilisé en participation du financement du fonds de roulement.

Emmanuel Aubert
Le Président

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 €uros

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

Amortissements et dépréciations d'actif = 4 811 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 627	1 184		4 811
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 627	1 184		4 811

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mat.bureau et informatique	1 877	1 877	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	4 754	2 934	1 820	5 ans
TOTAL	6 631	4 811	1 820	

Etat des créances = 205 039 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	30		30
Actif circulant & charges d'avance	205 009	205 009	
TOTAL	205 039	205 009	30

Provisions pour dépréciation = 3 360 €uros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		3 360			3 360
Comptes financiers					
TOTAL		3 360			3 360

Produits à recevoir par postes du bilan = 13 080 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	13 080
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	13 080

Charges constatées d'avance = 14 584 €uros

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

*Calixte a h
L. Brind*

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 = 140 957 €uros

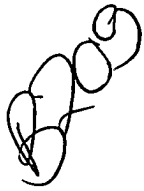
Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	170	170		
Dettes financières diverses	64 329	64 329		
Fournisseurs	15 419	15 419		
Dettes fiscales & sociales	61 039	61 039		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	140 957	140 957		

Charges à payer par postes du bilan = 15 486 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	170
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 731
Dettes fiscales & sociales	11 584
Autres dettes	
TOTAL	15 486

Centif Aubert
le Président





SASU EDMOND CAUBRAQUE

Extrait décision de l'associé unique du 1^{er} octobre 2019 sur l'affectation du résultat.

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 87 767,21 € de la manière suivante :

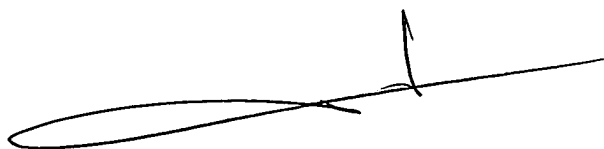
Origine

Résultat bénéficiaire.....87 767,21 €

Affectation

Autres réserves..... 7 767,21 €

A titre de dividendes.....80 000,00 €



Edmond Caubraque

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Au Capital de 10 000 €

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

82 Rue Denis Papin

40990 ST PAUL-LES-DAX

RCS DAX : 817 703 911

Tél. : 05 58 97 33 94

Email : edmond.caubraque@orange.fr

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019 :

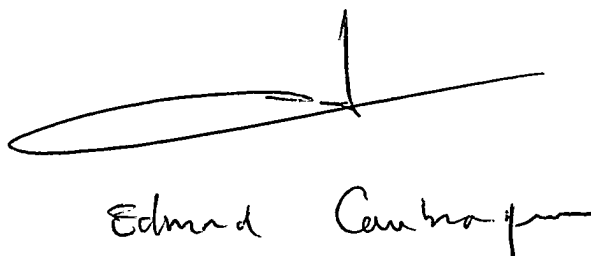
Origine

Résultat bénéficiaire..... 87 767,21 €

Affectation

Autres réserves.....7 767,21 €

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



Edmond Caubraque

SASU EDMOND CAUBRAQUE

Au Capital de 10 000 €

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

82 Rue Denis Papin

40990 ST PAUL-LES-DAX

RCS DAX : 817 703 911

Tél. : 05 58 97 33 94

Email : edmond.caubraque@orange.fr

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 = 13 080 €uros

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	13 080
TOTAL	13 080

Charges constatées d'avance = 14 584 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	14 584
TOTAL	14 584

Charges à payer = 15 486 €uros

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Intérêts courus à payer(518600)	170
TOTAL	170

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs fact. non parvenues(408100)	3 731
TOTAL	3 731

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(428200)	7 320
Chges soc. s/congés à payer(438200)	2 816
Org. sociaux - charges à payer(438600)	588
Etat - charges à payer(448600)	860
TOTAL	11 584

Le Président

