

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 : 2017 B 00218 Numéro SIREN : 825 324 700 Nom ou dénomination : KERHILIO
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2019 sous le numéro de dépôt 8762

8762

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	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					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	3 972 026		3 972 026	3 963 026	9 000 0.23
	Créances rattachées à des participations	430 700		430 700	355 492	75 208 21.16
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	20		20	20	
	Total II	4 402 747		4 402 747	4 318 538	84 208 1.95
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	1 837		1 837	22 334	20 497- 91.77-
	Autres créances	612		612	2 555	1 943- 76.05-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	130 015		130 015	130 015	
	Disponibilités	23 053		23 053	123 045	99 992- 81.26-
	Charges constatées d'avance (3)	399		399		399
	Total III	155 916		155 916	277 949	122 033- 43.90-
	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)		4 558 663		4 558 663	4 596 488	37 825- 0.82-

POUR COPIE CONFORME
LE REPRESENTANT LEGALDÉPÔT DU
05 JUL. 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

430 720

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 855 763 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 855 763	3 855 763		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	28 885-		28 885-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	54 191	28 885-	83 076	287.61
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 881 069	3 826 878	54 191	1.42
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	382 014	445 658	63 644-	14.28-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	265 440	284 859	19 420-	6.82-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 541	15 410	8 869-	57.55-
	Dettes fiscales et sociales	21 495	11 900	9 594	80.62
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 104	11 782	9 678-	82.14-
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	677 594	769 609	92 015-	11.96-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 558 663	4 596 488	37 825-	0.82-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

360 010

387 717

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	254 428		254 428	95 366		159 062	166.79
Chiffre d'affaires NET	254 428		254 428	95 366		159 062	166.79
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 090	2 335		5 755	246.47
Autres produits			100	0		100	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			262 618	97 701		164 917	168.80
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 *			44 070	28 188		15 882	56.35
Impôts, taxes et versements assimilés			15 398	9 957		5 441	54.65
Salaires et traitements			116 119	52 055		64 064	123.07
Charges sociales			66 727	30 667		36 059	117.58
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	1		0-	7.50-
Total des Charges d'exploitation (II)			242 314	120 867		121 447	100.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			20 303	23 166-		43 470	187.64
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	55 639				55 639	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 987		1 035		4 952	478.42
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	61 626		1 035		60 591	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	8 540		866		7 675	886.70
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	8 540		866		7 675	886.70
2. Résultat financier (V-VI)	53 085		169		52 916	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	73 389		22 997-		96 386	419.13
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)	19 198		5 888		13 310	226.05
Total des produits (I+III+V+VII)	324 243		98 736		225 508	228.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	270 052		127 621		142 432	111.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	54 191		28 885-		83 076	287.61

* 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

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

SARL KERHILIO
12 ALLEE DE LA CHAPELLE

35310 MORDELLES

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

SARL BMS EXPERTISE COMPTABLE

AVENUE DES FONTENELLES

ZA

35310 CHAVAGNE

02 99 60 99 60

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 558 662.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 254 427.71 Euros et dégageant un bénéfice de 54 190.88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 2016.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	4 318 518		85 224
Prêts, autres immobilisations financières	20		
TOTAL	4 318 538		85 224
TOTAL GENERAL	4 318 538		85 224

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		1 016	4 402 727	4 402 727
Prêts, autres immobilisations financières			20	20
TOTAL		1 016	4 402 747	4 402 747
TOTAL GENERAL		1 016	4 402 747	4 402 747

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	430 700	430 700	
Autres immobilisations financières	20	20	
Autres créances clients	1 837	1 837	
Taxe sur la valeur ajoutée	612	612	
Charges constatées d'avance	399	399	
TOTAL	433 569	433 569	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	123	123		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	381 892	64 308	264 088	53 496
Fournisseurs et comptes rattachés	6 541	6 541		
Personnel et comptes rattachés	1 085	1 085		
Impôts sur les bénéfices	15 590	15 590		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 149	4 149		
Autres impôts taxes et assimilés	671	671		
Groupe et associés	265 440	265 440		
Autres dettes	2 104	2 104		
TOTAL	677 594	360 010	264 088	53 496
Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 636			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	265 440			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	1. 0000	1 000	3 854 763		3 855 763

modification le 1er août 2017.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	5 869
Disponibilités	19
Total	5 889

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	123
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 632
Dettes fiscales et sociales	1 756
Total	3 511

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 9 9
Total	3 9 9

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	3 8 1 8 9 2
- Emprunt bancaire 3 8 1 8 9 2	
Total	3 8 1 8 9 2

Nantissement DAT :

- 130 000 € la 1ère année 2018

- 65 000 € le 2ème année 2019

- 0 € ensuite

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	1 1 8 9 4
Emprunt bancaire - intérêts restant à payer 1 1 8 9 4	
Total (1)	1 1 8 9 4

Engagements reçus

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Titres immobilisés	9
Créances immobilisées	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Montant des engagements financiers	10
Liste des filiales et participations	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

KERHILIO
SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE
au capital de 3.855.763 Euro
Siège social : MORDELLES (35310)
12 allée de la Chapelle
825 324 700 RCS RENNES

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 AVRIL 2019**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DE RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 54.191 euros, de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 54.191,00 €

Affectation :

- Report à nouveau : 28.884,76 €
- Réserve légale..... 1.266,00 €
- Autres réserves..... 24.040,24 €

TOTAUX : 54.191,00 € 54.191,00 €

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique rappelle que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, aucun dividende n'a été mis en distribution depuis la constitution, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

