

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 02/07/2020 sous le numéro de dépôt 5976

Greffe du tribunal de commerce de Rennes



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 02/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/5976

Déposant :

Nom/dénomination : KERHILIO

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 825 324 700

N° gestion : 2017 B 00218

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	13 058		13 058	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 972 026		3 972 026	3 972 026
Créances rattachées à des participations	500 285		500 285	430 700
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	20
TOTAL (I)	4 485 389		4 485 389	4 402 747
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	2 825		2 825	1 837
Autres	11 742		11 742	612
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	15		15	130 015
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	47 862		47 862	23 053
Charges constatées d'avance				399
TOTAL (II)	62 444		62 444	155 916
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 547 833		4 547 833	4 558 663



Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 2 -

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	3 855 763	3 855 763	3 855 763
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 266	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		24 040	
Report à nouveau			-28 885
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		19 428	54 191
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		3 900 497	3 881 069
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		317 682	382 014
Emprunts et dettes financières diverses		313 432	265 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 493	6 541
Dettes fiscales et sociales		5 625	21 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 104	2 104
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		647 336	677 594
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		4 547 833	4 558 663
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 3 -

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	209 800		209 800	254 428
Chiffre d'affaires Net	209 800		209 800	254 428
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			8 282	8 090
Autres produits			4	100
TOTAL (I)			218 085	262 618
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			52 029	44 070
Impôts, taxes et versements assimilés			14 037	15 398
Salaires et traitements			116 705	116 119
Charges sociales			62 927	66 727
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			245 699	242 314
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-27 613	20 303
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			60 313	55 639
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			6 253	5 987
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			66 565	61 626
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			10 686	8 540
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			10 686	8 540
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			55 879	53 085
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			28 266	73 389

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 4 -

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
----------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion
Sur opérations en capital
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion
Sur opérations en capital
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 838	19 198
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	284 651	324 243
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	265 223	270 052
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	19 428	54 191

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 5 -

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 4 547 833 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 19 428 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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,
- et 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 6 -

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques

NEANT

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 7 -

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			13 058
Avances et acomptes			
TOTAL			13 058
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 402 727		69 585
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20		
TOTAL	4 402 747		69 585
TOTAL GENERAL	4 402 747		82 643
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			13 058
Avances et acomptes			
TOTAL			13 058
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			4 472 311
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			20
TOTAL			4 472 331
TOTAL GENERAL			4 485 389

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 8 -

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	500 285	500 285	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20	20	
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 825	2 825	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	10 709	10 709	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 033	1 033	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	514 872	514 872	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 9 -

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	317 584	64 986	252 598	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 493	8 493		
Personnel et comptes rattachés	1 163	1 163		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 462	4 462		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	313 432	313 432		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 104	2 104		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	647 237	394 640	252 598	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 308			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	306 449			

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 10 -

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99	123
Emprunts et dettes financières diverses	6 983	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 633	1 632
Dettes fiscales et sociales	1 163	1 756
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	11 877	3 511

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations	6 272	5 869
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		19
TOTAL	6 272	5 889

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 11 -

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 24 JUIN 2020**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DE RESULTAT

Origine

Résultat de l'exercice..... 19.428 €

Dotations aux réserves :

Réserves légales..... 972 €

Autres réserves, soit..... 18.456 €

Totaux19.428 € 19.428 €

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale 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

