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 : 1999 B 00670
Numéro SIREN : 423 712 934
Nom ou dénomination : ABER-PROPRETE SAPHIR

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2020 sous le numéro de dépôt 3033

Greffe du tribunal de commerce de Rennes

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 20/04/2020

Numéro de dépôt : 2020/3033

Déposant :

Nom/dénomination : ABER-PROPRETE SAPHIR

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 423 712 934

N° gestion : 1999 B 00670

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 RUE HENRI POLLES 35136 ST JACQUES — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 3 7 1 2 9 3 4 0 0 1 5 1 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30 09 2019 Net 3	N-1 30 09 2018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 016	AG 6 016		
	Fonds commercial (1)	AH	1 726 577	AI	1 726 577	1 726 577
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 630	AK 8 630		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	13 123	AQ 4 000	9 123	7 170
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 700 729	AS 1 219 498	481 231	277 306
	Autres immobilisations corporelles	AT	960 784	AU 595 707	365 077	280 191
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	23 326	BI	23 326	18 498
	TOTAL (II)	BJ	4 439 185	BK 1 833 850	2 605 335	2 309 742
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	35 435	BM	35 435	41 637
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 502 927	BY 316 303	3 186 624	3 595 929
	Autres créances (3)	BZ	1 561 115	CA	1 561 115	2 165 644
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	200 000	CE	200 000	
	Disponibilités	CF	2 282 420	CG	2 282 420	1 726 245
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	35 044	CI	35 044	31 469
	TOTAL (III)	CJ	7 616 941	CK 316 303	7 300 638	7 560 923
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	12 056 126	1A 2 150 153	9 905 973	9 870 665

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 | (3) Part à plus d'un an : CR 465 387

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des informations concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Dossier N° 000006 en Euros.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 246 700)	DA	246 700	246 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 599 997	1 599 997
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	24 670	24 670
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 025 533	2 383 410
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	824 744	1 242 123
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	5 721 644	5 496 900
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		8 356
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		8 356
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	13 723	4 893
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	499 106	453 220
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 577 531	3 829 095
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	82 093	77 549
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	11 877	652
	TOTAL (IV)	EC	4 184 329	4 365 409
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 905 973	9 870 665

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 184 329	4 365 409
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Dossier N° 000006 en Euros.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	358 538	FB		FC	358 538	364 718
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	15 437 452	FH		FI	15 437 452	16 058 126
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 795 990	FK		FL	15 795 990	16 422 844
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	62 852	130 747
	Autres produits (1) (11)					FQ	54	25
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	15 858 897	16 553 616
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	446 056	443 845
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 202	(3 634)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 916 241	1 961 761
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	487 673	552 352
	Salaires et traitements*					FY	9 695 714	9 999 890
	Charges sociales (10)					FZ	1 936 228	2 420 671
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	333 634	321 756
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	44 934	22 793
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		8 356
	Autres charges (12)					GE	19 893	11 129
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	14 886 575	15 738 919
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	972 321	814 697
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	236	4
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	236	4
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	236	4
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	972 557	814 701

Dossier N° 000006 en Euros.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	13 736	70 797
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	24 451	489 345
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	38 187	560 142
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 278	29 853
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 345	65 178
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	10 622	95 031
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	27 565	465 111
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	108 485	188 713
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	66 893	(151 024)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	15 897 320	17 113 762
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15 072 576	15 871 639
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	824 744	1 242 123
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	48 938	129 682
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Cf état annexe	10 623	38 187

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Dossier N° 000006 en Euros.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR 30/09/2019

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	917	
Cessions d'immos	7 345	24 451
Trop payé Urssaf	106	
Annulation chèques 2013		1 505
Différences mutuelle		90
Soldes clients N-1	89	3 922
Solde forunisseurs 2015	2 166	8 219

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Dossier N° 000006 en Euros.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I			CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	1 741 222	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM	9 710	KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP		KQ		KR	3 413
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	1 375 982	KT		KU	428 457
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	3 176	KW		KX	9 267
		Matériel de transport *		KY	840 546	KZ		LA	186 686
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	43 835	LC		LD	3 921
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
	TOTAL III			LN	2 273 249	LO		LP	631 744
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	18 498	1U		1V	8 068
	TOTAL IV			LQ	18 498	LR		LS	8 068
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	4 032 970	ØH		ØJ	639 812

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV		LW	1 741 222	1X	1 741 222
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	9 710	MF	9 710
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	3 413	MI	3 413
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	103 710	MK	1 700 729	ML	1 700 729
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	12 443	MO	12 443
		Matériel de transport	IV		MP	125 747	MQ	901 485	MR	901 485
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	900	MT	46 856	MU	46 856
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG	230 357	NH	2 674 637	NI	2 674 637
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	3 240	2F	23 326	2G	23 326
	TOTAL IV		I3		NJ	3 240	NK	23 326	2H	23 326
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	233 597	ØL	4 439 185	ØM	4 439 185

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Dossier N° 000006 en Euros.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Exercice N, clos le : 30092019

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR

Néant [X] *

CADRE A

		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
				Au cours de l'exercice			
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Dossier N° 000006 en Euros.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

6 **AMORTISSEMENTS**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II	PE	14 646	PF		PG		PH	14 646	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
Constructions — Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
Constructions — Sur sol d'autrui	PR	2 540	PS	972	PT		PU	3 512	
Constructions — Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW	488	PX		PY	488	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	1 098 676	QA	217 780	QB	96 958	QC	1 219 498	
Autres immobilisations corporelles — Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	2 405	QE	1 715	QF		QG	4 120	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	QH	570 080	QI	109 002	QJ	125 154	QK	553 927	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	34 882	QM	3 678	QN	900	QO	37 660	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL III	QU	1 708 582	QV	333 634	QW	223 012	QX	1 819 205	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	ØN	1 723 228	ØP	333 634	ØQ	223 012	ØR	1 833 850	

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Dossier N° 000006 en Euros.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	8 356	4B		4C	8 356	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	8 356	TV		TW	8 356	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	276 927	6U	44 934	6V	5 559	6W	316 303
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	276 927	TY	44 934	TZ	5 559	UA	316 303
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	285 283	UB	44 934	UC	13 915	UD	316 303
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	44 934	UF	13 915		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Cegid Group

Dossier N° 000006 en Euros.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	23 326	UV	0	UW	23 326
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	465 387		0		465 387
	Autres créances clients	UX	3 037 540		3 037 540		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	162		162		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	42 750		42 750		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	1 356 948		1 356 948		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	56 816		56 816		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	96 911		96 911		
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	7 528		7 528		
	Charges constatées d'avance	VS	35 044		35 044		
	TOTAUX	VT	5 122 412	VU	4 633 699	VV	488 713
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus de 1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	4 308	4 308		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	499 106	499 106		
Personnel et comptes rattachés		8C	1 514 971	1 514 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	765 046	765 046		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	817 941	817 941		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	479 573	479 573		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	9 415	9 415		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	82 093	82 093		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	11 877	11 877		
TOTAUX		VY	4 184 329	VZ 4 184 329		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Dossier N° 000006 en Euros.

ABER-PROPRETE SAPHIR
Société à responsabilité limitée au capital de 246 700 euros
Siège social : 4 rue Henri Pollès, ZAC de Mivoie
35136 ST JACQUES DE LA LANDE
423 712 934 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 MARS 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 824 744 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 824 744 euros

A titre de dividendes aux associés pour..... 400 000 euros
Soit 162,14 euros par part

Le solde, soit la somme de..... 424 744 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 450 277 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 13 mars 2020.

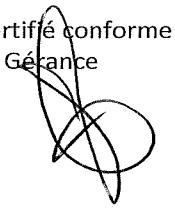
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement	Dividende par titre
30/09/2018	600 000 €	0 €	600 000 €	243,21 €
30/09/2017	500 000 €	0 €	500 000 €	202,68 €
30/09/2016	400 000 €	0 €	400 000 €	222,22 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 mars 2020
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

GROUPE GORIOUX
QUIMPER

GORIOUX FARO ET ASSOCIÉS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au Tableau de l'Ordre
Conseil Régional de Bretagne

S.A.R.L.
ABER PROPRETE SAPHIR

4, Rue Henri Pollès
ZAC de Mivoie
35136 SAINT JACQUES DE LA LANDE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

11, rue Félix le Dantec – 29018 QUIMPER CEDEX - Tél : 02 98 55 27 48 - Fax : 02 98 55 06 15
S.A.S. au capital de 2 339 600 € - R.C.S. Quimper B 338 896 330 (86 B 361) Siret 338 896 350 00026 N.I.I. FR 52 338 896 350 00026 Code APE 6920 Z

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

S.A.R.L. ABER PROPRETE SAPHIR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

Aux associés,

1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABER PROPRETE SAPHIR relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

3- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Apurement des soldes clients

Risque identifié

A la clôture de l'exercice écoulé, les créances clients s'élevaient à 3 503 K€, y compris 465 K€ de créances douteuses.

Le caractère recouvrable de ces créances constitue selon nous un élément essentiel auquel il convient de s'assurer.

Notre réponse

A cet effet, nous avons contrôlé le dénouement et la correcte évaluation des créances clients.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

- ✓ En application de la loi, nous vous signalons que le tableau sur les délais de paiement prévu à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, n'a pu être établi, le système d'information de la société ne permettant pas d'extraire l'ensemble des informations prévues.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

5- Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérante.

6- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Quimper, le 21 février 2020

Pour le commissaire aux comptes
Gorioux Faro & Associés

Claude FARO

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

imulaire obligatoire (article 53 A
Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 RUE HENRI POLLES 35136 ST JACQUES — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 2 3 7 1 2 9 3 4 0 0 1 5 1 — Néant ☐

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092019 Net 3	N-1 30092018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 016	AG 6 016		
	Fonds commercial (1)	AH	1 726 577	AI	1 726 577	1 726 577
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 630	AK 8 630		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	13 123	AQ 4 000	9 123	7 170
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 700 729	AS 1 219 498	481 231	277 306
	Autres immobilisations corporelles	AT	960 784	AU 595 707	365 077	280 191
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	23 326	BI	23 326	18 498
	TOTAL (II)	BJ	4 439 185	BK 1 833 850	2 605 335	2 309 742
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	35 435	BM	35 435	41 637
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 502 927	BY 316 303	3 186 624	3 595 929
	Autres créances (3)	BZ	1 561 115	CA	1 561 115	2 165 644
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	200 000	CE	200 000	
	Disponibilités	CF	2 282 420	CG	2 282 420	1 726 245
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	35 044	CI	35 044	31 469
	TOTAL (III)	CJ	7 616 941	CK 316 303	7 300 638	7 560 923
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	12 056 126	IA 2 150 153	9 905 973	9 870 665

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 | (3) Part à plus d'un an : CR 465 387

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 246 700)	DA	246 700	246 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 599 997	1 599 997
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	24 670	24 670
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 025 533	2 383 410
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	824 744	1 242 123
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	5 721 644	5 496 900
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		8 356
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		8 356
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	13 723	4 893
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	499 106	453 220
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 577 531	3 829 095
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	82 093	77 549
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	11 877	652
	TOTAL (IV)	EC	4 184 329	4 365 409
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 905 973	9 870 665

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 184 329	4 365 409
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

GORIOUX - EARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	358 538	FB		FC	358 538	364 718
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	15 437 452	FH		FI	15 437 452	16 058 126
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 795 990	FK		FL	15 795 990	16 422 844
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	62 852	130 747
	Autres produits (1) (11)					FQ	54	25
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	15 858 897	16 553 616
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	446 056	443 845
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 202	(3 634
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 916 241	1 961 761
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	487 673	552 352
	Salaires et traitements*					FY	9 695 714	9 999 890
	Charges sociales (10)					FZ	1 936 228	2 420 671
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	333 634	321 756
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	44 934	22 793
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		8 356
	Autres charges (12)					GE	19 893	11 129
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	14 886 575	15 738 919
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	972 321	814 697
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	236	4
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	236	4
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	236	4
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	972 557	814 701

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SARL ABER PROPRETE SAPHIR — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	13 736	70 797
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	24 451	489 345
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	38 187	560 142
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 278	29 853
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 345	65 178
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	10 622	95 031
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	27 565	465 111
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	108 485	188 713
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	66 893	(151 024
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	15 897 320	17 113 762
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15 072 576	15 871 639
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	824 744	1 242 123

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	48 938	129 682
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	10 623	38 187

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

GORIOUX BARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

ANNEXE AU BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

a) 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.

b) Les principes comptables appliqués par la société ABER PROPRETE SAPHIR sont principalement les suivants :

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les fonds de commerce sont valorisés à leur valeur d'achat. L'appréciation se fait au regard de la valeur de marché.
Si la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constatée.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés selon la méthode linéaire, fondée sur la durée d'utilisation estimée des différentes catégories d'immobilisations.

- Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles	1 an
Installations techniques matériel et outillage	1 à 3 ans
Agencements divers	3 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau	3 ans
Mobilier	10 ans

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement 2000-06 du Comité de Réglementation Comptable relatif aux passifs, toute obligation du Groupe à l'égard d'un tiers susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et donnant lieu à sortie probable de ressource sans contrepartie fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Résultat exceptionnel

Les évènements dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

c) Changement de méthodes comptables

Néant.

B - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

La société ABER PROPRETE SAPHIR a transféré son établissement secondaire de REZE à ST HERBLAIN le 1 avril 2019.

C – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

GORIOUX - FARO
COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

D - NOTES SUR LE BILAN

▪ BILAN ACTIF

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Valeurs en Keuros	30/09/2018	Acquisitions	Diminutions	30/09/2019
Immobilisations incorporelles	1 741			1 741
Agencements des constructions	10	3		13
Installations techniques, mat. & outill. industriels	1 376	428	104	1 700
Installations générales agencements divers	3	9		12
Matériel de transport	841	187	126	902
Matériel de bureau et mobilier	44	4	1	47
Total	**4 015**	**631**	**231**	**4 415**

2. Fonds de commerce

Fonds commercial	Valeur brute	Amort/Prov.	Valeur nette	Taux
Fonds achetés	531		531	0
Mali technique F4	1196		1196	
Total	**1727**	**0**	**1727**	**0**

3. Immobilisations financières

Valeurs en Keuros	30/09/2018	Augmentations	Diminutions	30/09/2019
Prêts & autres immobilisations financières	18	8	3	23
Total	**18**	**8**	**3**	**23**

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

4. Amortissements et provisions

1. Amortissements

Valeurs en Keuros	30/09/2018	Augmentations	Diminutions	30/09/2019
Immobilisations incorporelles	14			14
Agencements des constructions	3	1		4
Installations techniques, mat. & outill. industriels	1 098	218	97	1 219
Installations générales agencements divers	3	2		5
Matériel de transport	570	109	125	554
Matériel de bureau et mobilier	34	4	1	37
Total	**1 722**	**334**	**223**	**1 833**

2. Provisions

Valeurs en Keuros	30/09/2018	Dotations	Reprises	30/09/2019
Amortissements dérogatoires				
Total provisions réglementées	0	0	0	0
Pour impôt				
Autres provisions (Prud'hommes)	8		8	0
Total provisions pour charges	8	0	8	0
Sur stocks et en cours				0
Clients	277	44	6	315
Total provisions pour dépréciation	277	44	6	315
Total	**285**	**44**	**14**	**315**
- exploitation		44	13	
- financier				
- exceptionnel				

5. Créances

1. Etat des créances

Valeurs en Keuros	Montant	à 1 an au plus	à plus d'un an
Autres immobilisations financières	23		23
Créances clients et comptes rattachés	3 503	3 037	465
Créances sociales	43	43	
Etat créances fiscales	1 511	1 511	
Débiteurs divers	7	7	
Charges constatées d'avances	35	35	
Total	**5 122**	**4 633**	**488**

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

2. Charges constatées d'avance

Valeurs en Keuros	Montant
Charges d'exploitation	35
Total	**35**

3. Produits à recevoir

Valeurs en Keuros	Montant
Organismes Sociaux	43
Clients, factures à établir	9
Avoirs à recevoir fournisseurs	3
Total	**55**

4. CICE

Le montant du CICE (crédit d'impôt pour la compétitivité des entreprises) acquis au titre de l'exercice s'élève à 177 K€. Il a été comptabilisé en soustraction de l'impôt sur les sociétés (compte 699100).
La créance d'impôt du CICE au titre de l'année 2017 a été imputée en diminution de l'impôt dû, et dans le cas d'un solde résiduel, sur les versements ultérieurs d'acomptes d'impôt sur les sociétés.
Au cours de l'exercice, le CICE a servi à financer les efforts de l'entreprise en matière :

- D'investissement
- De formation
- De recrutement
- De couverture des besoins en fonds de roulement

GORIOUX - BARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

▪ BILAN PASSIF

1. Capital social

Le capital social, soit 246 700 euros, est composé de 2 467 parts sociales de nominal 100 €.

2. Variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres en K€	Montants
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**5497**
Variation du capital	
Prime de fusion	
Résultat de l'exercice	825
Distribution de dividendes	-600
Capitaux propres à la clôture de l'exercice	**5722**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**225**

3. Dettes

1. Etat des dettes

Valeurs en Keuros	Total	à 1 an au plus	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	5	6		
Fournisseurs et comptes rattachés	500	500		
Personnel et comptes rattachés	1 516	1 516		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	765	765		
Dettes fiscales	1 299	1 299		
Groupes et associés	10	10		
Autres dettes	82	82		
Produits constatés d'avance	12	12		
Total	**4 184**	**4 184**	**0**	**0**

Toutes les dettes ont des échéances inférieures à 1 an.

GORIOUX - HARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

2. Charges à payer

Valeurs en Keuros	Montant
CET	162
Formation continue	136
Effort construction	72
Taxe d'apprentissage	37
Comité d'entreprise	45
Clients, avoirs à établir	39
Fournisseurs, factures non parvenues	25
Participation +forfait	130
Congés payés	589
Charges sociales et fiscales sur congés payés	121
Primes conventionnelle	47
Charges sociales et fiscales sur primes conventionnelle	9
Primes annuelle	117
Charges sociales et fiscales sur primes annuelle	42
Total	**1 571**

3. Produits constatés d'avance

Valeurs en Keuros	Montant
Produits d'exploitation	12
Total	**12**

E – NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du chiffre d'affaires

1. Répartition par secteur d'activité

Valeurs en Keuros	Montant
Ventes de marchandises	359
Production de services	15 437
Total	**15 796**

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

2. Répartition par zone géographique

Valeurs en Keuros	Montant
France	15 796
Total	**15 796**

2. Détail du résultat exceptionnel

Valeurs en K euros	Charges	Produits
Cessions d'immobilisations	65	489
Sur exercices antérieurs	30	71
Total	**95**	**560**

F – AUTRES INFORMATIONS

1. Ventilation de l'effectif moyen

Cadres	9
Agents de maitrise	25
Employés	18
Ouvriers	350
Total	**402**

2. Engagement en matière de retraites

Le montant global des engagements retraite s'élève à 53 405 €.

Données en €

Tranche	Effectif	Indemnité à verser + Ch.soc.	Valeur probable	Valeur actuelle probable	Dette actuarielle
De 25 à 29 ans	2	24 456	8 470	7 216	279
De 30 à 34 ans	2	18 639	8 223	7 104	762
De 35 à 39 ans	6	74 286	37 734	33 288	6 110
De 40 à 44 ans	4	35 417	22 502	20 413	3 701
De 45 à 49 ans	10	103 557	72 666	66 995	19 438
De 50 à 54 ans	4	37 082	29 562	27 746	12 650
De 55 à 59 ans	3	16 034	14 536	14 121	10 464

GORIOUX - PARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Hypothèses de calculs retenues

- Taux d'actualisation : 0,44 %.
- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant pour les catégories cadres et non cadres.
- Départ en retraite prévu à l'âge de 65 ans pour les catégories cadres et non cadres.
- Taux de rotation : 8% dégressif pour les catégories cadres et non cadres.
- Taux de charges sociales patronales : 39 % pour les catégories cadres et non cadres.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2010-2012.
- La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Ces indemnités concernent les salariés administratifs.

3. Entité de la société établissant des comptes consolidés

Les comptes de la société ABER PROPRETE SAPHIR S.A.R.L. sont inclus dans les comptes consolidés de la société ABER S.A.S. par la méthode de l'intégration globale.

GORIOUX - FARO COMMISSAIRES AUX COMPTES ET ASSOCIÉS

Copie certifiée conforme
SL / 20/04/2020 18:15:20
N° de dépôt - 2020/3033 / 423712934

Pour copie certifiée conforme délivrée le 20/04/2020
Page 30 sur 30