RCS : BREST
Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00543
Numéro SIREN : 492 469 499
Nom ou dénomination : ABARNOU MONTAGES

Ce dépôt a été enregistré le 03/03/2017 sous le numéro de dépôt 956

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31

# RECEPISSE DE DEPOT

OUEST CONSEILS AUDIT
6 rue Jacques Daguerre
CS 50127 - ZI de Kergaradec
29803 BREST CEDEX 9

V/REF :
N/REF : 2006 B 543 / 2017-B-956

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE BREST certifie qu'il a reçu le 03/03/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2014.

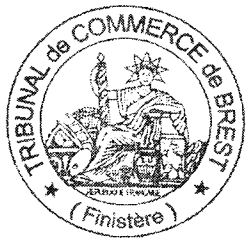
Concernant la société

ABARNOU MONTAGES
Société à responsabilité limitée
Zone Artisanale de Callac
29860 Plabennec

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-956 le 03/03/2017

R.C.S. BREST 492 469 499 (2006 B 543)

Fait à BREST le 03/03/2017,
LE GREFFIER



817/31956
03 MAR 2015

OUEST CONSEILS
Expertise comptable & Audit

*Annie ARZEL*
*Morgan FITAMANT*
*Jacques GUILLOU*
*Paul GUILLOU*
*Hubert HENRY*
*Michel JAOUEN*
*Isabelle NICOLIC*
*Paul SOUBIGOU*
*Philippe VATTIER*

*Experts-Comptables*
*Commissaires aux comptes*

Copie Certifiée Conforme
Le Gérant
J. Abarnou ABARNOU

***SARL ABARNOU MONTAGES***
***ZA DE CALLAC***

***29860 PLABENNEC***

---

***COMPTES ANNUELS AU 31/12/2014***
***Exercice du***
***01/10/2013 au 31/12/2014***



En Euros.

SARL ABARNOU MONTAGES

ZA DE CALLAC

29860 PLABENNEC

# *COMPTES ANNUELS au 31/12/2014*

Pages

## *COMPTES ANNUELS*


| | |
|---|---|
| *- Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051* | *1 et 2* |
| *- Compte de résultat Liasses 2052 2053* | *3 et 4* |
| *- Annexe* | *5 à 8* |



***OUEST CONSEILS BREST***

*6 RUE JACQUES DAGUERRE*

*CS 50127*

*29803 BREST CEDEX 9*

*02 98 44 25 32*


En Euros.

SARL ABARNOU MONTAGES

ZA DE CALLAC

29860 PLABENNEC

# COMPTES ANNUELS

***OUEST CONSEILS BREST***
*6 RUE JACQUES DAGUERRE*
*CS 50127*
*29803 BREST CEDEX 9*
*02 98 44 25 32*

En Euros.

mulaire obligatoire (article 53 A Code Général des Impôts)

# 1 BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2015



Désignation de l'entreprise : SARL ABARNOU MONTAGES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 15

Adresse de l'entreprise ZA DE CALLAC 29860 PLABENNEC — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 2 4 6 9 4 9 9 0 0 0 2 3 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122014 Net 3 | N-1 30092013 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 | 1 902 | AG 601 | 1 301 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | 17 600 | AI | 17 600 | 17 600 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 29 231 | AQ 18 864 | 10 367 | 13 847 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 307 147 | AS 178 717 | 128 430 | 121 489 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 149 271 | AU 79 027 | 70 244 | 60 672 |
| | 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 | 138 | BE | 138 | 138 |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 22 871 | BI | 22 871 | 20 473 |
| | TOTAL (II) | BJ | 528 160 | BK 277 209 | 250 951 | 234 219 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | 14 050 | BO | 14 050 | 10 675 |
| | 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 | 209 507 | BY 35 003 | 174 504 | 178 357 |
| | Autres créances (3) | BZ | 38 673 | CA | 38 673 | 44 562 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | | CG | | 3 210 |
| | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 7 588 | CI | 7 588 | 15 951 |
| | TOTAL (III) | CJ | 269 818 | CK 35 003 | 234 815 | 252 755 |
| Comptes de régularisation | 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 | 797 978 | 1A 312 212 | 485 765 | 486 974 |

**Renvois :** (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 22 871 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL ABARNOU MONTAGES — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 34.000) | DA | 34 000 | 34 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 3 400 | 3 400 |
| | 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 | 61 317 | 44 172 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | -78 933 | 27 145 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 19 784 | 108 717 |
| 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 | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 151 882 | 107 347 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 180 | 452 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 58 648 | 46 386 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 147 385 | 135 934 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 106 851 | 87 019 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 1 036 | 1 119 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 465 982 | 378 257 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 485 765 | 486 974 |

| 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 | 400 153 | 378 257 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 37 071 | 29 050 |

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

Désignation de l'entreprise : SARL ABARNOU MONTAGES — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | FC | | |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | FF | | |
| | Production vendue services* | FG | 1 648 977 | FH | FI | 1 648 977 | 1 213 676 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 1 648 977 | FK | FL | 1 648 977 | 1 213 676 |
| | Production stockée* | | | | FM | 3 375 | 7 897 |
| | Production immobilisée* | | | | FN | 16 832 | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | FP | 29 518 | 12 279 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 1 831 | 3 958 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 1 700 532 | 1 237 810 |
| 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 | 23 030 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 829 897 | 549 686 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 20 306 | 13 684 |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 670 920 | 440 397 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 133 466 | 98 040 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | GA | 67 945 | 46 707 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | 35 003 | 21 230 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 870 | 1 389 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 1 781 438 | 1 171 135 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | GG | -80 905 | 66 675 |
| 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 | | |
| | 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 | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 27 577 | 16 183 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 27 577 | 16 183 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV | -27 577 | -16 183 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW | -108 483 | 50 492 |

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise : SARL ABARNOU MONTAGES

Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 2 780 | 613 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 37 913 | 671 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 40 693 | 1 284 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 8 931 | 18 757 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 2 213 | 831 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 11 144 | 19 588 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | 29 549 | -18 304 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | (X) | HK | | 5 043 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 1 741 226 | 1 239 093 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 1 820 159 | 1 211 949 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | -78 933 | 27 145 |
| 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 | 33 713 | 38 834 |
| | - 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 | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 8 287 | 4 286 |
| (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 |
| INDEMNITE DE RUPTURE | 2 908 | |
| AJUSTEMENT DIVERS | 4 385 | |
| AMENDES ET PENALITES | 1 638 | |
| PRODUITS DE CESSION D'ELEMENTS D'ACTIF | | 37 913 |
| VALEUR DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES | 1 382 | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2013 au 31/12/2014

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 485 765.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 648 976.58 Euros et dégageant un déficit de -78 933.24 Euros .

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2013 au 31/12/2014 .

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

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; 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 2014.

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, ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif 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.

### Informations relatives au CICE

Sur l'exercice il a été comptabilisé au titre du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE), une créance sur le Trésor Public au débit du compte 444 - Etat Impôt sur les Bénéfices, en contrepartie d'une minoration des frais de personnel en compte 649, pour un montant de 24 627 €, calculé sur les salaires éligibles versés en 2013 et 2014.

Au cours de l'exercice, le CICE a servi à financer les efforts de l'entreprise en matière :
- d'investissement
- de recrutement

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2013 au 31/12/2014

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 17 600 | | 1 902 |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 29 231 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 320 114 | | 48 172 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 67 485 | | 30 547 |
| Matériel de transport | 39 389 | | 441 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 8 811 | | 2 599 |
| TOTAL | 465 030 | | 81 758 |
| Autres titres immobilisés | 138 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 20 473 | | 3 618 |
| TOTAL | 20 611 | | 3 618 |
| TOTAL GENERAL | 503 241 | | 87 278 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 19 502 | 19 502 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 29 231 | 29 231 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 61 139 | 307 147 | 307 147 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 98 032 | 98 032 |
| Matériel de transport | | | 39 830 | 39 830 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 11 410 | 11 410 |
| TOTAL | | 61 139 | 485 649 | 485 649 |
| Autres titres immobilisés | | | 138 | 138 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 1 220 | 22 871 | 22 871 |
| TOTAL | | 1 220 | 23 009 | 23 009 |
| TOTAL GENERAL | | 62 360 | 528 160 | 528 160 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 601 | | 601 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | 15 384 | 3 480 | | 18 864 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 198 625 | 39 850 | 59 757 | 178 717 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 26 822 | 13 883 | | 40 705 |
| Matériel de transport | 22 841 | 7 975 | | 30 816 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 5 351 | 2 155 | | 7 506 |
| TOTAL | 269 022 | 67 344 | 59 757 | 276 608 |
| TOTAL GENERAL | 269 022 | 67 945 | 59 757 | 277 209 |

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2013 au 31/12/2014

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 601 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 3 480 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 39 850 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 13 883 | | | | |
| Matériel de transport | 7 975 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 782 | 373 | | | |
| TOTAL | 66 971 | 373 | | | |
| TOTAL GENERAL | 67 572 | 373 | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 21 230 | 35 003 | 21 230 | | 35 003 |
| TOTAL | 21 230 | 35 003 | 21 230 | | 35 003 |
| TOTAL GENERAL | 21 230 | 35 003 | 21 230 | | 35 003 |
| **Dont dotations et reprises** d'exploitation | | 35 003 | 21 230 | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| **Etat des créances** | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 22 871 | 22 871 | |
| Autres créances clients | 209 507 | 209 507 | |
| Impôts sur les bénéfices | 9 583 | 9 583 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 13 437 | 13 437 | |
| Débiteurs divers | 15 652 | 15 652 | |
| Charges constatées d'avance | 7 588 | 7 588 | |
| TOTAL | 278 639 | 278 639 | |

| **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 | 37 917 | 37 917 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 113 966 | 48 137 | 65 829 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 127 | 127 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 58 648 | 58 648 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 15 972 | 15 972 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 25 713 | 25 713 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 99 308 | 99 308 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 6 391 | 6 391 | | |
| Groupe et associés | 53 | 53 | | |
| Autres dettes | 106 851 | 106 851 | | |
| Produits constatés d'avance | 1 036 | 1 036 | | |
| TOTAL | 465 982 | 400 153 | 65 829 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 100 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 63 632 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2013 au 31/12/2014

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

| | | |
|---|---|---|
| Effets escomptés non échus | | 163 980 |
| Autres engagements donnés : | | 35 061 |
| MONTANT DES CREANCES CEDEES A EUROFACTOR | 35 061 | |
| Total (1) | | 199 041 |

#### Engagements reçus

2A/5/956

**ABARNOU MONTAGES**
**SARL au capital de 34 000 euros**
**Siège social : Zone artisanale de Callac – 29860 PLABENNEC**
**RCS BREST B 492 469 499**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Extrait du rapport de la gérance à l'assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2015

L'exercice clos le 31 décembre 2014 fait donc ressortir une perte de 78 933, 24 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

| | |
|---|---|
| . Prélèvement sur le compte « autres réserves » soit | 61 317, 02 € |
| . Solde de la perte au compte « report à nouveau »soit | 17 616, 22 € |

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2015

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve la proposition du gérant et décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice clos 31 décembre 2014 s'élevant à 78 933, 24 € :

| | |
|---|---|
| - Prélèvement sur le compte « autres réserves » soit | 61 317,02 € |
| - Solde de la perte au compte « report à nouveau » soit | 17 616,22 € |
| Total | 78 933,24 € |

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

| Exercice clos | Dividendes distribués | Eligibles à l'abattement de 40 % | Non éligibles à l'abattement de 40 % |
|---|---|---|---|
| 30/09/2013 | 10 000,00 € | 10 000,00 € | 0 |
| 30/09/2012 | 0 | 0 | 0 |
| 30/09/2011 | 10 000,00 | 10 000,00 € | 0 |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

"Pour Copie Certifié Conforme"

le Gérant
Michael ABARNOU