

RCS : VANNES
Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00335
Numéro SIREN : 409 192 580
Nom ou dénomination : 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2018 sous le numéro de dépôt 1834

Le 9 MAI 2018
n° 2018B1834

56 ÉQUIPEMENTS GRANDES CUISINES

Société à responsabilité limitée

au capital de 78.400 euros

Siège social : Allée Bernard Palissy - Z.A.C. de Kerniol

56000 VANNES

409 192 580 R.C.S VANNES

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE
UNIQUE DU 27 MARS 2018**

**AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2017**

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation de résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 191.658,87 euros, de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	191.658,87 euros
------------------------	------------------

Affectation

Dividendes	80.007,20 euros	
Aux autres réserves	111.651,67 euros	
Totaux	191.658,87 euros	191.658,87 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 81,64 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} avril 2018.

Il est rappelé que toute distribution de dividendes réalisée au profit d'associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France doit donner lieu au prélèvement à la source :

- des contributions sociales (qui devraient être augmentées de 15,50 % à 17,2% au titre du projet de loi de finances 2018),
- et d'un prélèvement au titre de l'impôt sur le revenu de 12,8 % sans abattement de 40%, sous réserve de l'adoption définitive du projet de loi de finances 2018.

Il est rappelé que l'associée unique est une personne morale.

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158- 3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30 septembre 2016	-/-			
30 septembre 2015	99.999,20 €			
30 septembre 2014	149.998,80 €			

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

POUR COPIE
Certifiée Conforme

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

Désignation de l'entreprise		SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		Allée Bernard Palissy 56000 VANNES		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 0 9 1 9 2 5 8 0 0 0 0 2 8		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		30/09/2017	
		Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Vannes		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 055	AG	2 055	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	17 588	AS	16 730	857
		Autres immobilisations corporelles	AT	270 088	AU	190 712	79 375
		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	65 564	CV		65 564
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	51 920	BI		51 920
TOTAL (II)		BJ	407 216	BK	209 497	197 718	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	146 306	BM		146 306
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	112 287	BU		112 287
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	767 550	BY	15 838	751 712
		Autres créances (3)	BZ	363 764	CA		363 764
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	114 034	CG		114 034	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	1 503 943	CK	15 838	1 488 105	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 911 160	1A	225 336	1 685 823	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(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)

Désignation de l'entreprise		SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 78 400)			DA	78 400	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	193 630	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	7 840	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	323 413	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	191 658	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	794 942	
	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		
DÉTTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	162 735	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 368	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	395 787	
	Dettes fiscales et sociales			DY	268 448	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	62 540	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	890 881		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 685 823		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			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	798 339
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	6 592	

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	2 790 473	FB		FC	2 790 473	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 179 167	FH		FI	1 179 167	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 969 640	FK		FL	3 969 640	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	41 729	
	Autres produits (1) (11)					FQ	25	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 011 395
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 723 311	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	14 092	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	336 335	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 789)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	858 500	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	23 120	
	Salaires et traitements*					FY	582 316	
	Charges sociales (10)					FZ	193 488	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	24 115
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	13	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 745 504	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	265 891	
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	2 634	
	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	2 634	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 723	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	10 723	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(8 089)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	257 801	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES		Néant ☐ *																																																													
				Exercice N																																																													
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA																																																													
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB																																																													
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC																																																													
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD																																																													
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	276																																																												
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF																																																													
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG																																																													
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	276																																																												
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(276)																																																												
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ																																																													
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	65 867																																																												
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 014 029																																																												
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 822 370																																																												
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	191 658																																																												
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)			IG																																																												
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	43 987																																																											
		- Crédit-bail immobilier			HQ																																																												
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH																																																												
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ																																																												
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK																																																												
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX																																																												
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC																																																												
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD																																																												
	(9)	Dont transferts de charges			A1	41 729																																																											
	(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																																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :</th> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Pénalités, amendes fiscales et pénales</td> <td>276</td> <td></td> </tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</td> <td colspan="2">Exercice N</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>Charges antérieures</td> <td>Produits antérieurs</td> </tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>						(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	Pénalités, amendes fiscales et pénales		276																						(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				Charges antérieures	Produits antérieurs																				
(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																																																														
Pénalités, amendes fiscales et pénales		276																																																															
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N																																																															
		Charges antérieures	Produits antérieurs																																																														

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
INCORP.	TOTAL I				CZ		D8		D9		
Frais d'établissement et de développement											
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II				KD	2 055	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		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	17 588	KT		KU	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	154 976	KW		KX	8 280	
	Matériel de transport*				KY	80 768	KZ		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	27 056	LC		LD	1 086	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	280 389	LO		LP	9 366	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	65 564	8V		8W	
		Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	51 920	IU		IV			
TOTAL IV				LQ	117 485	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	399 929	ØH		ØJ	9 366	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
INCORP.	TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
Frais d'établissement et de développement											
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	2 055	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	17 588	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	163 256	MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	80 768	MR		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS	2 079	MT	26 063	MU		
	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	2 079	NH	287 676	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IO		ØX		ØY	65 564	ØZ	
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	51 920	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	117 485	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	2 079	ØL	407 216	ØM

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES</u>										Néant ☐ *					
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	1 865	PF	189	PG		PH	2 055						
Terrains		PI		PJ		PK		PL							
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ							
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU							
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY							
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	16 292	QA	437	QB		QC	16 730						
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	110 813	QE	9 481	QF		QG	120 294						
	Matériel de transport	QH	37 864	QI	10 837	QJ		QK	48 701						
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	20 625	QM	3 170	QN	2 079	QO	21 716						
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT							
TOTAL III		QU	185 595	QV	23 926	QW	2 079	QX	207 442						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	187 461	ØP	24 115	ØQ	2 079	ØR	209 497						
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais établissements 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	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. 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	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	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 participation 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 évaluer						Z9				Z8					
Primes de remboursement des obligations						SP				SR					

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES</u>								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 (I)	3Y	TP	TQ	TR			
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	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 (I)	5V	5W	5X	5Y			
Provisions pour dépréciation	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
	sur immobilisations	– incorporelles	6A	6B	6C	6D		
		– corporelles	6E	6F	6G	6H		
		– titres mis en équivalence	02	03	04	05		
		– titres de participation	9U	9V	9W	9X		
		– autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S			
	Sur comptes clients	6T	15 838	6U	6V	6W	15 838	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	15 838	TY	TZ	UA	15 838	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	15 838	UB	UC	UD	15 838		
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE		UF				
	– financières	UG		UH				
	– 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 39-1-5° 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 CGI.

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES										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	51 920	UV		UW	51 920				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	18 978		18 978						
	Autres créances clients	UX	748 572		748 572						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 832		1 832						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	15 511		15 511					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	245 507		245 507						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	100 912		100 912						
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTAUX			VT	1 183 236	VU	1 131 315	VV	51 920		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice								
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice								
	(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	6 592		6 592						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	156 143		63 601		92 542				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	395 787		395 787						
Personnel et comptes rattachés		8C	91 160		91 160						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	63 832		63 832						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	38 462		38 462						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	70 823		70 823						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	4 170		4 170						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	1 368		1 368						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	62 540		62 540						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	890 881	VZ	798 339		92 542			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	1 368		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	71 699	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Annexe

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Utilisation de l'affacturage :

- en cours client dû au factor : 194 015 €
- en cours avances consenties : 194 015 €
- compte courant factor : 2 555 €
- retenues de garanties : 35 000 €

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 1 685 824 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 191 659 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 6 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 6 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 055			2 055
Immobilisations incorporelles	2 055			2 055
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	17 588			17 588
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	154 976	8 280		163 256
- Matériel de transport	80 768			80 768
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 057	1 086	2 079	26 064
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	280 389	9 366	2 079	287 676
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	65 565			65 565
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	51 921			51 921
Immobilisations financières	117 485			117 485
ACTIF IMMOBILISE	399 929	9 366	2 079	407 216

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 366		9 366
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 366		9 366
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 079		2 079
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 079		2 079

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL FROID CLIMATISATION CHAUFFAGE 56850 CAUDAN	20 000	2 550	90,00	-16 877
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	63 000	63 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 866	189		2 055
Immobilisations incorporelles	1 866	189		2 055
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	16 293	438		16 730
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	110 814	9 481		120 295
- Matériel de transport	37 864	10 837		48 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 625	3 171	2 079	21 717
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	185 596	23 926	2 079	207 443
ACTIF IMMOBILISE	187 461	24 116	2 079	209 498

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 183 236 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	51 921		51 921
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	767 551	767 551	
Autres	363 765	363 765	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 183 236	1 131 315	51 921

Prêts accordés en cours d'exercice
 Prêts récupérés en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs Avoir à Recevoir	75 155
Produits à recevoir	23 550
Total	98 705

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 78 400 euros décomposé en 980 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 890 881 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 592	6 592		
- à plus de 1 an à l'origine	156 144	63 601	92 542	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	395 787	395 787		
Dettes fiscales et sociales	268 449	268 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	63 909	63 909		
Produits constatés d'avance				
Total	890 881	798 339	92 542	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés sur l'exercice 71 699

Emprunts et dettes contractés auprès des associés 1 368

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 368 euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		156 144	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total		156 144	

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenue	29 198
Banques Intérêts courus à payer	645
Dettes provisionnées pour congés à	37 197
Primes à Payer	17 700
Organisme sociaux, charges sur cong	16 367
Autres charges à payer	6 244
Etat autres Charges à payer	4 170
Clients Avoir à Etablir	60 000
Total	171 521

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 163 556		1 163 556
Ventes de marchandises	2 790 473		2 790 473
Produits des activités annexes	15 611		15 611
TOTAL	3 969 641		3 969 641

Charges et produits d'exploitation et financiers**Transferts de charges d'exploitation et financières**

Nature	Exploitation	Financier
Avantages en nature repas	13 006	
Rembt Assurance	2 133	
Refacturation Diverses	16 057	
Rembt Aide ASP	1 021	
Refacturations Diverses TC	9 512	
Transfert de charges d'exploitation	41 730	
Total	41 730	

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	276	
TOTAL	276	

 Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	37 251
Engagements de crédit-bail mobilier	46 784
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts à échoir sur emprunts	5 345
Autres engagements donnés	5 345
Total	89 380
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 46 784 euros.

 Autres informations**Engagements de retraite**

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 37 251 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 30 357 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.



Fid'ouest
Audit

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le - 9 MAI 2018
n° 2018B1834

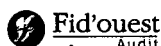
**56 EQUIPEMENTS
GRANDES CUISINES**

Allée Bernard Palissy
ZAC De Kerniol
56 000 VANNES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes
SARL de commissariat aux comptes au capital de 24 984 € • R.C. Lorient 402 252 • Siret n°40225280300018 • N° TVA intracommunautaire : FR4540225803



Fid'ouest Audit • Zone de la Forêt • 56400 AURAY • Tél. 02 97 24 23 90

A l'associé unique,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique en date du 28 mars 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017 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.

II- FONDEMENT DE L'OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 1^{er} octobre 2016 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.

III – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 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.

Nous avons apprécié le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne les 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.

IV - VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE UNIQUE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

V RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE 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 le Gérant de la société.

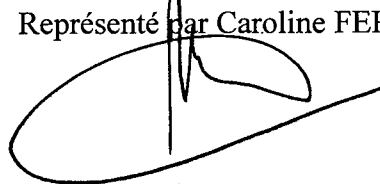
VI RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Fait à Auray, le 12 mars 2018

Le Commissaire aux Comptes
FID'OUEST AUDIT
Représenté par Caroline FERRAND



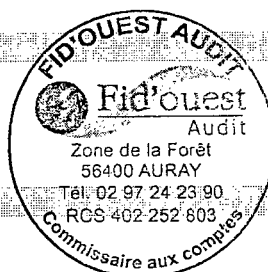
Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2017	Net 30/09/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 055	2 055		189
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 588	16 730	858	1 296
Autres immobilisations corporelles	270 088	190 713	79 375	93 498
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 921		51 921	51 921
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	407 216	209 498	197 719	212 468
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	146 307		146 307	136 517
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	112 287		112 287	126 380
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	767 551	15 838	751 713	629 958
Autres créances	363 765		363 765	369 424
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	114 034		114 034	54 707
Charges constatées d'avance (3)				24 900
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 503 944	15 838	1 488 105	1 341 887
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 911 160	225 336	1 685 824	1 554 355
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



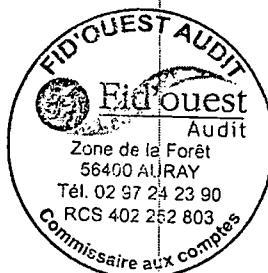
Bilan Passif

	30/09/2017	30/09/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	78 400	78 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	193 630	193 630
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 840	7 840
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	323 413	310 476
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	191 659	12 938
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	794 943	603 284
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	162 736	271 592
Emprunts et dettes diverses (3)	1 369	234
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	395 787	492 452
Dettes fiscales et sociales	268 449	162 582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	62 541	24 212
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	890 881	951 071
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 685 824	1 554 355
(1) Dont à plus d'un an (a)	92 542	156 144
(1) Dont à moins d'un an (a)	798 339	794 927
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 592	43 749
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



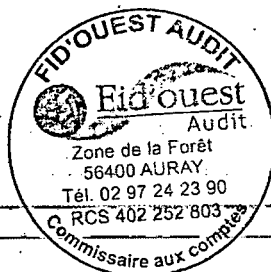
Compte de Résultat

	30/09/2017	30/09/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 790 473	2 407 293
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 179 167	950 822
Chiffre d'affaires net	3 969 641	3 358 115
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	41 730	36 577
Autres produits	25	35
Total I	4 011 396	3 394 727
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 723 311	1 424 990
Variations de stock	14 093	82 133
Achats de matières premières et autres approvisionnements	336 336	325 597
Variations de stock	-9 790	1 943
Autres achats et charges externes (a)	858 500	828 337
Impôts, taxes et versements assimilés	23 120	22 953
Salaires et traitements	582 317	498 388
Charges sociales	193 488	178 686
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	24 116	21 166
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		3 991
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	13	17
Total II	3 745 504	3 388 201
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	265 892	6 526
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 634	5 004
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 634	5 004
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 724	14 333
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	10 724	14 333
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-8 090	-9 329
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	257 802	-2 802



Compte de Résultat (suite)

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		16 207
Sur opérations en capital		17 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		33 707
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	276	2 507
Sur opérations en capital		17 500
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	276	20 007
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-276	13 700
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	65 867	-2 040
Total des produits (I+III+V+VII)	4 014 030	3 433 438
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 822 371	3 420 501
BENEFICE OU PERTE	191 659	12 938
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	43 987	50 832
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Utilisation de l'affacturage :

- en cours client dû au factor : 194 015 €
- en cours avances consenties : 194 015 €
- compte courant factor : 2 555 €
- retenues de garanties : 35 000 €

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 56 EQUIPEMENTS GRANDES CUISINES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 1 685 824 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 191 659 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 6 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 6 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 055			2 055
Immobilisations incorporelles	2 055			2 055
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	17 588			17 588
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	154 976	8 280		163 256
- Matériel de transport	80 768			80 768
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 057	1 086	2 079	26 064
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	280 389	9 366	2 079	287 676
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	65 565			65 565
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	51 921			51 921
Immobilisations financières	117 485			117 485
ACTIF IMMOBILISE	399 929	9 366	2 079	407 216

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 366		9 366
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		9 366		9 366
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 079		2 079
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 079		2 079



☐ Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL FROID CLIMATISATION CHAUFFAGE 56850 CAUDAN	20 000	2 550	90,00	-16 877
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

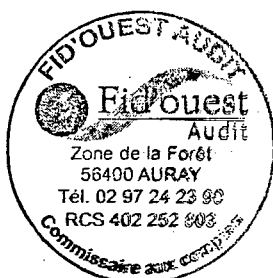
Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	63 000	63 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 866	189		2 055
Immobilisations incorporelles	1 866	189		2 055
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	16 293	438		16 730
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	110 814	9 481		120 295
- Matériel de transport	37 864	10 837		48 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 625	3 171	2 079	21 717
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	185 596	23 926	2 079	207 443
ACTIF IMMOBILISE	187 461	24 116	2 079	209 498



 Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 183 236 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	51 921		51 921
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	767 551	767 551	
Autres	363 765	363 765	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 183 236	1 131 315	51 921
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs Avoir à Recevoir	75 155
Produits à recevoir	23 550
Total	98 705

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 78 400 euros décomposé en 980 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 890 881 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	6 592	6 592		
- à plus de 1 an à l'origine	156 144	63 601	92 542	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	395 787	395 787		
Dettes fiscales et sociales	268 449	268 449		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	63 909	63 909		
Produits constatés d'avance				
Total	890 881	798 339	92 542	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	71 699			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	1 368			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 368 euros.



☐ Notes sur le bilan
Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		156 144	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total		156 144	

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenues	29 198
Banques Intérêts courus à payer	645
Dettes provisionnées pour congés à	37 197
Primes à Payer	17 700
Organisme sociaux, charges sur cong	16 367
Autres charges à payer	6 244
Etat autres Charges à payer	4 170
Clients Avoir à Etablir	60 000
Total	171 521

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 163 556		1 163 556
Ventes de marchandises	2 790 473		2 790 473
Produits des activités annexes	15 611		15 611
TOTAL	3 969 641		3 969 641

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Avantages en nature repas	13 006	
Rembt Assurance	2 133	
Refacturation Diverses	16 057	
Rembt Aide ASP	1 021	
Refacturations Diverses TC	9 512	
Transfert de charges d'exploitation	41 730	
Total	41 730	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	276	
TOTAL	276	



Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	37 251
Engagements de crédit-bail mobilier	46 784
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts à échoir sur emprunts	5 345
Autres engagements donnés	5 345
Total	89 380
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 46 784 euros.

 Autres informations**Engagements de retraite**

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 37 251 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 30 357 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.

