



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 : 2005 B 00509

Numéro SIREN : 484 577 473

Nom ou dénomination : A.S. COUVERTURE ETANCHEITE

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2017 sous le numéro de dépôt 572

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

SCP KERMARREC GICQUELAY
60 rue ERNEST HEMINGWAY
29200 Brest

V/REF :
N/REF : 2005 B 509 / 2017-B-572

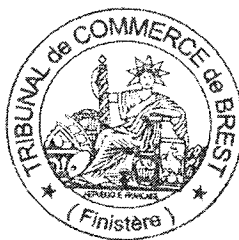
Le Greffier du Tribunal de Commerce DE BREST certifie qu'il a reçu le 20/02/2017,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/08/2016.
Décision(s) de l'associé unique en date du 27/01/2017

Concernant la société

A.S. COUVERTURE ETANCHEITE
Société à responsabilité limitée à associé unique
370 rue Alain Colas
29200 Brest

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-572 le 20/02/2017
R.C.S. BREST 484 577 473 (2005 B 509)

Fait à BREST le 20/02/2017,
LE GREFFIER



Y. B.
B. B.

Dépot N° 2017/B/579

Le 20 FEV. 2017

R.C.S. BREST

SOCIETE « A. S. – COUVERTURE ETANCHEITE »

SARL à associé unique au capital de 8 000 €

Siège Social : 370 rue Alain Colas – 29200 BREST

RCS BREST : 484 577 473

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT

Conformément aux prescriptions légales, au cours de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 27 janvier 2017, l'associé unique a pris la décision suivante relative à l'affectation du résultat :

DECISION

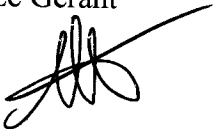
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 47 221 € comme suit :

- en totalité aux autres réserves, soit la somme de 47 221 €

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Pour extrait conforme

Le Gérant



Dépot N° 017/13/572

Le 20 FEV. 2017

R.C.S. BREST

SOCIETE « A. S. – COUVERTURE ETANCHEITE »

SARL à associé unique au capital de 8 000 €

Siège Social : 370 rue Alain Colas – 29200 BREST

RCS BREST : 484 577 473

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016

- * Bilan
- * Compte de résultat
- * Annexes
- * Décision d'affectation du résultat

Le gérant





Breizh Conseil Expertise

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

le gérant

Philippe Guénée
Expert Comptable

SARL AS COUVERTURE

RUE DE KERBERNARD

29200 BREST

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

2 Bld de Coataudon
Zone du Froustven
29490 GUIPAVAS
Tél : 02 98 47 30 09

BREIZH CONSEIL EXPERTISE COMPTABLE
SARL au capital de 150 000 € – RCS brest B 512 929 167
N° TVA FR 77 512 929 167
Société Expertise Comptable inscrite à l'ordre Des experts comptables de Bretagne

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/08/2016

31/08/2015

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (1)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement
Frais de développement
Concessions brevets droits similaires
Fonds commercial (1)
Autres immobilisations incorporelles
Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions
Installations techniques, mat. et outillage indus.
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations en cours
Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)

Participations évaluées selon mise en équival.
Autres participations
Créances rattachées à des participations
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres immobilisations financières

TOTAL (II)

344 317

215 936

128 380

158 755

STOCKS ET EN-COURS

Matières premières, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Produits intermédiaires et finis
Marchandises

Avances et Acomptes versés sur commandes**CREANCES (3)**

Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**DISPONIBILITES**

Charges constatées d'avance

TOTAL (III)

400 527

11 212

389 316

508 893

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif (VI)

TOTAL ACTIF (I à VI)

744 844

227 148

517 696

667 648

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

4 129

4 042

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2016

31/08/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	167 739	115 264
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	47 221	52 475
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	223 760	176 539
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	8 000	8 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	8 000	8 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	44 897	89 212
	Emprunts et dettes financières divers	89	25 628
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 050	238 863
	Dettes fiscales et sociales	73 750	107 574
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 149	21 832
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	285 936	483 109
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	517 696	667 648
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		47 220,99	52 474,59
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		266 593	438 234
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2016

31/08/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 463 622		1 463 622	1 469 683
	Montant net du chiffre d'affaires	1 463 622		1 463 622	1 469 683
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			10 328 5	48 551 25
Total des produits d'exploitation (1)				1 473 955	1 518 259
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			307 962 (3 950)	362 685 12 530
	Autres achats et charges externes			613 832	562 988
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 538	8 419
	Salaires et traitements			337 114	348 461
	Charges sociales du personnel			88 273	93 519
	Cotisations personnelles de l'exploitant			17 383	14 419
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			43 703	37 329
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5 400	17 639
Total des charges d'exploitation (2)				1 419 255	1 457 989
RESULTAT D'EXPLOITATION				54 700	60 269

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2016

31/08/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		54 700	60 269
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	306	873
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	306	873
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 566	2 286
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 566	2 286
RESULTAT FINANCIER		(1 260)	(1 414)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		53 440	58 856
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 245	2 442
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 245	2 442
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 262	4 247
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	4 262	4 247
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 017)	(1 805)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 202	4 576
TOTAL DES PRODUITS		1 475 506	1 521 573
TOTAL DES CHARGES		1 428 285	1 469 098
RESULTAT DE L'EXERCICE		47 221	52 475

- 1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 3) dont produits concernant les entreprises liées
 4) dont intérêts concernant les entreprises liées

L'ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **517 696** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 475 506** euros et un total **charges** de **1 428 285** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **47 221** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2015** et finit le **31/08/2016**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

CICE (Crédit d'Impôts Compétitivité Emploi)

Il a été comptabilisé en moins des frais de personnel, un produit relatif à l'application du CICE pour un montant de 17 294 €, calculé sur les salaires versés de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Au cours de l'exercice, le CICE a servi à financer les efforts de l'entreprise en matière d'investissement de formation et des besoins en fonds de roulement .

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	8 409					8 409
	Instal technique, matériel outillage industriels	123 508		9 052			132 560
	Instal., agencement, aménagement divers	11 008		4 189			15 197
	Matériel de transport	170 062					170 062
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 959					13 959
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	326 947		13 241			340 188	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 042		87			4 129
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 042		87			4 129
TOTAL		330 989		13 328			344 317

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	6 990	1 027		8 017
Instal technique, matériel outillage industriels	58 408	16 555		74 962
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 104	1 259		3 363
Matériel de transport	97 077	23 231		120 308
Matériel de bureau, mobilier	7 656	1 630		9 287
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	172 234	43 703		215 936
TOTAL	172 234	43 703		215 936

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.		2					2
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		2					2
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		2					2
TOTAL GENERAL NON VENTILE		2					2

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	8 000			8 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 000			8 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	11 212			11 212
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 212			11 212
TOTAL GENERAL		19 212			19 212

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 129	4 129	
	Clients douteux ou litigieux	11 328	11 328	
	Autres créances clients	220 028	220 028	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	14 092	14 092	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 424	22 424	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 607	1 607	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	16 514	16 514	
	Charges constatées d'avances	14 667	14 667	
	TOTAL DES CREANCES	304 788	304 788	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	44 897	25 554	19 343	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	145 050	145 050		
	Personnel et comptes rattachés	6 089	6 089		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 632	9 632		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 029	58 029		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	89	89		
	Autres dettes	22 149	22 149		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	285 936	266 593	19 343	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 802			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 076			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	89			

A.S. - COUVERTURE ETANCHEITE
SARL au capital de 8 000 €
370 rue Alain Colas
29200 BREST

REÇU LE
20 FEV. 2017
GREFFE TRIB. COM. BREST

Greffe du Tribunal de Commerce
150 rue Ernest Hemingway
CS 61936
29219 BREST Cédex

BREST,
Le 16 février 2017

Mon Cher Maître,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 août 2016 de ma société, immatriculée sous le numéro 484 577 473 au Registre Commerce et des Sociétés de BREST, à savoir :

- ☐ Un exemplaire des comptes annuels,
- ☐ Un exemplaire de la décision d'affectation du résultat,
- ☐ Un chèque d'un montant de 45,48 €.

Vous remerciant de bien vouloir adresser les justificatifs à **la SCP KERMARREC-GICQUELAY, Avocats, 60 Rue Ernest Hemingway - 29200 BREST.**

Je vous prie de croire, Mon Cher Maître, en l'assurance de ma considération distinguée.

LA GERANCE,

