

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 06/02/2018 sous le numéro de dépôt 361

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
Immeuble le Fromveur
29200 Brest

V/REF :

N/REF : 2005 B 509 / 2018-B-361

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 06/02/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2017.

Décision(s) de l'associé unique en date du 23/01/2018

Concernant la société

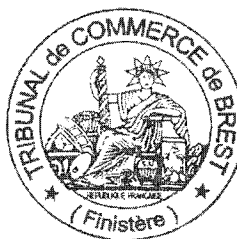
A.S. COUVERTURE ETANCHEITE
Société à responsabilité limitée à associé unique
370 rue Alain Colas
29200 Brest

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-361 le 06/02/2018

R.C.S. BREST 484 577 473 (2005 B 509)

Fait à BREST le 06/02/2018,

LE GREFFIER



Y. B.
B. B.

Dépôt N° B 1361

Le 06 FEV. 2018

R.C.S. BREST



Breizh Conseil Expertise

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Le gérant

Philippe Guénée
Expert Comptable

SARL AS COUVERTURE

RUE DE KERBERNARD

29200 BREST

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

2 Bld de Coataudon
Zone du Frouven
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

		31/08/2017			31/08/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				392
ACTIF CIRCULANT	Constructions				57 598
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	134 992	86 812	48 180	
	Autres immobilisations corporelles	144 330	95 482	48 848	66 262
	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				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 459		13 459	4 129
	TOTAL (II)	292 780	182 294	110 486	128 380
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	21 662		21 662	19 750
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	12 000		12 000	
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	344 033	11 212	332 822	220 144
	Autres créances	39 895		39 895	54 637
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	185		185	185
	DISPONIBILITES	13 753		13 753	79 934
	Charges constatées d'avance	12 818		12 818	14 667
	TOTAL (III)	444 346	11 212	433 135	389 316
REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	737 127	193 506	543 621	517 696

(1) dont droit au bail

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

13 459

4 129

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2017

31/08/2016

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	214 960	167 739
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	25 173	47 221
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	248 933	223 760
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		8 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		8 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	56 724	44 897
	Emprunts et dettes financières divers	6 436	89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 610	145 050
	Dettes fiscales et sociales	80 032	73 750
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	30 886	22 149
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	294 688	285 936
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	543 621	517 696
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	25 173,30	47 220,99
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	283 121	266 593
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	22 699	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2017

31/08/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 399 232		1 399 232	1 463 622
	Montant net du chiffre d'affaires	1 399 232		1 399 232	1 463 622
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 925	10 328
	Autres produits			7	5
	Total des produits d'exploitation (1)			1 425 164	1 473 955
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			338 503	307 962
	Variation de stock			(1 912)	(3 950)
	Autres achats et charges externes			646 051	613 832
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 508	9 538
	Salaires et traitements			274 145	337 114
	Charges sociales du personnel			81 282	88 273
	Cotisations personnelles de l'exploitant			20 672	17 383
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			40 940	43 703
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5 531	5 400
	Total des charges d'exploitation (2)			1 413 720	1 419 255
RESULTAT D'EXPLOITATION				11 444	54 700

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2017

31/08/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		11 444	54 700
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)	2	306
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2	306
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 288	1 566
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 288	1 566
RESULTAT FINANCIER		(1 287)	(1 260)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		10 157	53 440
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	16 320	1 245
	Sur opérations en capital	10 667	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	26 987	1 245
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 400	4 262
	Sur opérations en capital	11 188	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	222	
	Total des charges exceptionnelles	12 810	4 262
RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 177	(3 017)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(839)	3 202
TOTAL DES PRODUITS		1 452 153	1 475 506
TOTAL DES CHARGES		1 426 979	1 428 285
RESULTAT DE L'EXERCICE		25 173	47 221

(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 **543 621 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 452 153 euros** et un total **charges de 1 426 979 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 25 173 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2016** et finit le **31/08/2017**.
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 13 525 €, 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 31/08/2017
			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. agencé aménagement	8 409				8 409	
	Instal technique, matériel outillage industriels	132 560		6 821		4 389	134 992
	Instal., agencement, aménagement divers	15 197		17 936			33 133
	Matériel de transport	170 062		294		68 704	101 652
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 959				4 415	9 544
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	340 188		25 051		85 917	279 321
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 129		9 405		75	13 459
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 129		9 405		75	13 459
TOTAL		344 317		34 456		85 992	292 780

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2017
		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	8 017	392	8 409	
Instal technique, matériel outillage industriels	74 962	16 239	4 389	86 812
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 363	3 703		7 066
Matériel de transport	120 308	19 198	57 592	81 914
Matériel de bureau, mobilier	9 287	1 630	4 415	6 502
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	215 936	41 162	74 805	182 294
TOTAL	215 936	41 162	74 805	182 294

	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2017
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	11 212			11 212
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 212			11 212
TOTAL GENERAL		19 212		8 000	11 212
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				8 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/08/2017

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres immobilisations financières

13 459

13 459

Clients douteux ou litigieux

11 328

11 328

Autres créances clients

332 706

332 706

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

15 762

15 762

Taxes sur la valeur ajoutée

10 072

10 072

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

8 852

8 852

Groupe et associés

Débiteurs divers

5 209

5 209

Charges constatées d'avances

12 818

12 818

TOTAL DES CREANCES

410 206

410 206

Prêts accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

31/08/2017

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine

22 699

22 699

Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine

34 025

22 458

11 567

Emprunts et dettes financières divers

Fournisseurs et comptes rattachés

120 610

120 610

Personnel et comptes rattachés

6 537

6 537

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

13 481

13 481

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

52 767

52 767

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

7 246

7 246

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés

6 436

6 436

Autres dettes

30 886

30 886

Dette représentative de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL DES DETTES

294 688

283 121

11 567

Emprunts souscrits en cours d'exercice

16 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

26 855

Emprunts dettes associés (personnes physiques)

6 436

Dépôt N° B/361

Le 06 FEV. 2018

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 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Conformément aux prescriptions légales, au cours de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 23 janvier 2018, 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 25 173 € comme suit :

- en totalité aux autres réserves, soit la somme de 25 173 €

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

Pour extrait conforme

Le Gérant



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

REÇU LE
- 6 FEV. 2018

GREFFE TRIB. COM. BREST

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

BREST,
Le 1^{er} février 2018

Mon Cher Maître,

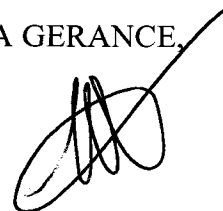
Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 août 2017 de ma société, immatriculée sous le numéro 484 577 473 au Registre Commerce et des Sociétés de BREST, à savoir :

- ☐ Un exemplaire des comptes annuels,
- ☐ Un exemplaire de la décision d'affectation du résultat,
- ☐ Un chèque d'un montant de 46,37 €.

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,



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 2017

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

Le gérant

