

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 04/03/2019 sous le numéro de dépôt 767

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 / 2019-B-767

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 04/03/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2018.

Décision(s) de l'associé unique en date du 12/02/2019

Concernant la société

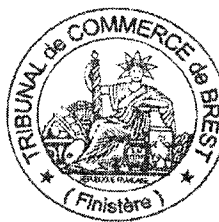
A.S. COUVERTURE ETANCHEITE
Société à responsabilité limitée à associé unique
370 rue Alain Colas
29200 Brest

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-767 le 04/03/2019

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

Fait à BREST le 04/03/2019,

LE GREFFIER



Y. Ch
B. Bruner

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

Dépot N° **B/767**

LE - 4 MARS 2019

R.C.S. BREST

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

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

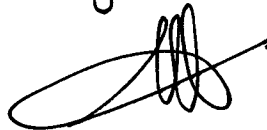
Le gérant





Breizh Conseil Expertise

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Le gérant


Philippe Guénée
Expert Comptable

SARL AS COUVERTURE

370 RUE ALAIN COLAS

29200 BREST

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

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

VOS COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/08/2018			31/08/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	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.	140 924	104 749	36 175	48 180
	Autres immobilisations corporelles	129 545	95 895	33 649	48 848
	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	300		300	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 459		13 459	13 459
TOTAL (II)		284 228	200 644	83 583	110 486
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	34 598		34 598	21 662
	En-cours de production de biens	12 000		12 000	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				12 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	180 672	593	180 079	332 822
	Autres créances	55 167		55 167	39 895
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	185		185	185
	DISPONIBILITES	52 617		52 617	13 753
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 582		1 582	12 818
	TOTAL (III)	336 821	593	336 228	433 135
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		621 048	201 237	419 812	543 621

(1) dont droit au bail

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

13 459

13 459

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	8 000	8 000
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	240 133	214 960
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	32 029	25 173
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	280 962	248 933
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	46 200	56 724
	Emprunts et dettes financières divers	302	6 436
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 001	120 610
	Dettes fiscales et sociales	56 346	80 032
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		30 886
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	138 849	294 688
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	419 812	543 621
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	32 029,14	25 173,30
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	122 167	283 121
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	7 009	22 699

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 161 107		1 161 107	1 399 232
	Montant net du chiffre d'affaires	1 161 107		1 161 107	1 399 232
	Production stockée			12 000	
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			29 499	25 925
	Autres produits			7	7
Total des produits d'exploitation (1)				1 202 613	1 425 164
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			251 835	338 503
	Variation de stock			(12 936)	(1 912)
	Autres achats et charges externes			437 849	646 051
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 664	8 508
	Salaires et traitements			339 405	274 145
	Charges sociales du personnel			90 161	81 282
	Cotisations personnelles de l'exploitant			19 339	20 672
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			35 690	40 940
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			11 839	5 531
Total des charges d'exploitation (2)				1 182 846	1 413 720
RESULTAT D'EXPLOITATION				19 766	11 444

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		19 766	11 444
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)	10	2
	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		10	2
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 269	1 288
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 269	1 288
RESULTAT FINANCIER		(1 259)	(1 287)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		18 507	10 157
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	51 942	16 320
	Sur opérations en capital		10 667
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		51 942	26 987
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	38 776	1 400
	Sur opérations en capital		11 188
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		222
	Total des charges exceptionnelles	38 776	12 810
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 166	14 177
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(356)	(839)
TOTAL DES PRODUITS		1 254 565	1 452 153
TOTAL DES CHARGES		1 222 535	1 426 979
RESULTAT DE L'EXERCICE		32 029	25 173

(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 **419 812 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 254 565 euros** et un total **charges** de **1 222 535 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **32 029 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2017** et finit le **31/08/2018**.
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 19 114 €, calculé sur les salaires versés de l'exercice.

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

Dépot N°

B/767

LE - 4 MARS 2019

R.C.S. BREST

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Conformément aux prescriptions légales, par décisions en date du 12 février 2019, 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 32 029 € comme suit :

- en totalité aux autres réserves, soit la somme de 32 029 €

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

04 MARS 2019

GREFFE TRIB. COM. BREST

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

BREST,
Le 12 février 2019

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 2018 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 45,73 €.

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,



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 31/08/2018
			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						
	Instal technique, matériel outillage industriels	134 992		5 932			140 924
	Instal., agencement, aménagement divers	33 133					33 133
	Matériel de transport	101 652		220		16 811	85 061
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 544		2 335		529	11 350
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	279 321		8 487		17 340	270 469
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			300			300
	Prêts et autres immobilisations financières	13 459					13 459
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 459		300			13 759
TOTAL		292 780		8 787		17 340	284 228

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2018
			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				
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 812	17 936		104 749
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 066	4 399		11 464
	Matériel de transport	81 914	11 287	16 811	76 390
	Matériel de bureau, mobilier	6 502	2 068	529	8 041
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	182 294	35 690	17 340	200 644
TOTAL		182 294	35 690	17 340	200 644

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	31/08/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
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		10 619	593
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	11 212		10 619	593
TOTAL GENERAL		11 212		10 619	593

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

10 619

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

31/08/2018

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

709

709

Autres créances clients

179 963

179 963

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

500

500

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

18 083

18 083

Taxes sur la valeur ajoutée

4 995

4 995

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

11 078

11 078

Groupe et associés

Débiteurs divers

20 511

20 511

Charges constatées d'avances

1 582

1 582

TOTAL DES CREANCES

250 880

250 880

Prêts accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

31/08/2018

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

7 009

7 009

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

39 191

22 509

16 682

Emprunts et dettes financières divers

Fournisseurs et comptes rattachés

36 001

36 001

Personnel et comptes rattachés

7 434

7 434

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

16 576

16 576

Taxes sur la valeur ajoutée

28 961

28 961

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

3 375

3 375

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés

302

302

Autres dettes

Dette représentative de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL DES DETTES

138 849

122 167

16 682

Emprunts souscrits en cours d'exercice

33 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

27 852

Emprunts dettes associés (personnes physiques)

302