



RCS : QUIMPER
Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00109
Numéro SIREN : 520 339 896
Nom ou dénomination : CAWEST CONSULTANTS

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2017 sous le numéro de dépôt 2556

CAWEST Consultants
Société par Actions Simplifiée à Associé Unique au capital de 1000 Euros
Siège social : Le Pors 29740 Plobannaec-Lesconil
RCS Quimper 520 339 896

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 21 JUN 2017

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice de 4 690 Euros en totalité au compte « report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 179 341 Euros

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Le Président



*Copie certifiée
conforme à l'original* Le Président
Albert Cuzat

COMPTES ANNUELS

en euros

CAWEST CONSULTANTS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Bilan au 31/12/2016

Le Pors
29740 PLOBANNALEC LESCONIL

SIRET : 52033989600018

NAF : 7022Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Produits à recevoir	13
Composition du capital Social	14
Engagements financiers	15
Affectation des résultats de l'exercice précédent	16

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	500		500	500
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	500		500	500
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	117 746		117 746	133 690
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	133 298		133 298	126 288
<i>Instruments de trésorerie</i>				
Disponibilités	3 799		3 799	5 875
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	254 842		254 842	265 853
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	255 342		255 342	266 353

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2016	Du 01/01/2015
	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	100	100
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	182 931	178 538
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(4 690)	4 393
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	179 341	184 031
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	73 554	81 402
- Financières diverses	1 285	778
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés		
- Fiscales et sociales	1 162	142
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	76 001	82 322
Ecarts de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	255 342	266 353

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services				427
Chiffre d'affaires net				427
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				1
TOTAL I				428
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			539	64
Impôts, taxes et versements assimilés			134	131
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL II			673	195
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(673)	233
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			(8 409)	
Autres intérêts et produits assimilés			7 065	5 922
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			(1 344)	5 922
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			1 510	1 619
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			1 510	1 619
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(2 854)	4 303
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			(3 527)	4 536

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	1 163	143
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	(1 344)	6 350
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 346	1 957
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	(4 690)	4 393

Annexe

Règles et méthodes comptables

Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 255 342 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (4 690) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

L'entreprise n'applique aucune adaptation sectorielle.

Aucune dérogation aux règles générales, nécessitée par le respect de l'image fidèle, n'est appliquée.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

Aucun fait particulier n'est à signaler.

Événements postérieurs à la clôture et passifs éventuels

Il n'existe pas d'événements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice.

Il n'existe par ailleurs aucun passif éventuel n'ayant pas entraîné la constitution d'une provision.

Options comptables, changements de méthode et/ou de présentation

Sont rappelées ci-dessous les options comptables prises ou non prises :

Frais de constitution, transformation et premier établissement :

- inscription à l'actif : non
- comptabilisation en charges (MP) : oui

Frais d'augmentation de capital, fusion et scission :

- inscription à l'actif : non
- imputation sur les primes d'apport, puis en charges si primes insuffisantes (MP) : non
- comptabilisation en charges : oui

Droit de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles :

- incorporation dans le coût de l'immobilisation : non
- comptabilisation en charges : oui

Droit de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sur immobilisations financières :

- incorporation dans le coût de l'immobilisation : non
- comptabilisation en charges : oui

Coûts de développement :

- comptabilisation en charges : oui
- comptabilisation à l'actif (MP) : non

Coûts d'emprunts liés aux actifs :

- comptabilisation en charges : oui
- incorporation dans le coût de l'immobilisation : non

Amortissements des biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) :

- option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage : oui
- amortissement sur la durée d'utilisation : non

Composant de seconde catégorie / provisions pour grosse révisions : non

- constatation d'une provision
- composant d'immobilisation

Frais d'accessoires VMP :

- comptabilisation en charges : oui
- comptabilisation à l'actif : non

Coûts financiers liés à la production des stocks : non

- comptabilisation en charges
- incorporation dans le prix de revient

Changement de méthodes comptables : aucun

Changement d'estimation ou de modalités d'application : aucun

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Produits financiers et quotes-parts d'opérations en commun

Les résultats des filiales et participations sont constatés dans les conditions suivantes :

- sociétés de capitaux et sociétés civiles soumises à l'impôt sur les sociétés : produits financiers enregistrés l'année de distribution des dividendes décidée par l'assemblée générale des associés de l'entité,
- sociétés civiles transparentes ou translucides : quote-part de résultats reconnue, selon dispositions statutaires, soit l'année de réalisation des résultats, soit l'année d'affectation des résultats aux associés par assemblée générale.

Créances

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

Provisions pour risques et charges, Engagements hors bilan

Une provision est constituée pour tout passif existant à la clôture de l'exercice, et représentant une obligation à l'égard d'un tiers qui génèrera de façon certaine et probable une sortie de ressources sans contrepartie pour la société.

Les passifs simplement éventuels font l'objet, le cas échéant, d'une mention spécifique dans l'annexe (et/ou engagements hors bilan).

Impôt sur les sociétés, intégration fiscale, impôt différé actif ou passif

La société ne fait pas partie d'un Groupe intégré.

Lorsque des décalages significatifs existent entre le résultat comptable et le résultat fiscal, un impôt différé est constaté en vertu de la recommandation de l'Ordre des Experts Comptables.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	500		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	500		
TOTAL GENERAL	500		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			500	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			500	
TOTAL GENERAL			500	

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	59	59	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	117 686	5 686	112 000
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	117 746	5 746	112 000
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	73 554	8 002	33 605	31 947
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	1 162	1 162		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 285	1 285		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	76 001	10 449	33 605	31 947
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 848			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 267.94	2 757.63
Disponibilités		
TOTAL	3 267.94	2 757.63

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 267.94	2 757.63
50880000 ICNE PLACEMENTS	3 267.94	2 757.63
Disponibilités		
TOTAL	3 267.94	2 757.63

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1.00000	1 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	1.00000	1 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaire /

Aucun engagement autre que celui lié à la participation dans une société de personnes n'est à signaler.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Affectation des résultats de l'exercice précédent

1 - Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	178 538
Résultat de l'exercice	4 393
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	182 931

2 - Affectations	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	182 931
TOTAL	182 931