

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 03/05/2018 sous le numéro de dépôt 1684

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

(2010 B109/
N° 131684

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

03 MAI 2018

29000 QUIMPER

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 AVRIL 2018

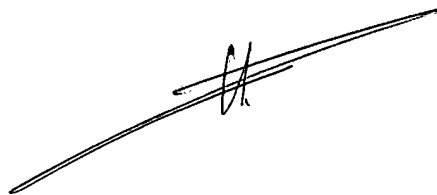
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2017

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 2 973 Euros en totalité au compte « report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 182 314 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 gérant le 2/05/2018



COMPTES ANNUELS

en euros

CAWEST CONSULTANTS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Bilan au 31/12/2017

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
ELÉMENTS COMPLÉMENTAIRES	
Résultats des cinq derniers exercices	17

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	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	112 395		112 395	117 746
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	135 074		135 074	133 298
<i>Instruments de trésorerie</i>				
Disponibilités	1 944		1 944	3 799
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	249 412		249 412	254 842
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	249 912		249 912	255 342

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/01/2017	Du 01/01/2016
		Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé)	1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Légale		100	100
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres			
Report à nouveau		178 241	182 931
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		2 973	(4 690)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL I	182 314	179 341
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 :			
- Au près des établissements de crédit		65 552	73 554
- Financières diverses		1 515	1 285
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes :			
- Fournisseurs et comptes rattachés			
- Fiscales et sociales		532	1 162
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL III	67 598	76 001
Ecart de conversion passif	IV		
	TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	249 912	255 342

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL I				
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 *			272	539
Impôts, taxes et versements assimilés			134	134
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			406	673
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(406)	(673)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
III				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
IV				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			2 870	(8 409)
Autres intérêts et produits assimilés			2 398	7 065
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			5 268	(1 344)
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 356	1 510
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			1 356	1 510
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			3 912	(2 854)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			3 506	(3 527)

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
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	533	1 163
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 268	(1 344)
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 295	3 346
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 973	(4 690)

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 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 249 912 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 973 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Aucun fait particulier n'est à signaler.

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.

Evénements 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	62	62	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	112 333	9 333	103 000
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	112 395	9 395	103 000
<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	65 552	8 159	34 263	23 130
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	532	532		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 515	1 515		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	67 598	10 205	34 263	23 130
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 002			
(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
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	1 043.52	3 267.94
Disponibilités		
TOTAL	1 043.52	3 267.94

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	1 043.52	3 267.94
50880000 ICNE PLACEMENTS	1 043.52	3 267.94
Disponibilités		
TOTAL	1 043.52	3 267.94

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	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaire

Aucun engagement autre que celui lié à 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	182 931
Résultat de l'exercice	(4 690)
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	178 241

2 - Affectations	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	178 241
TOTAL	178 241

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nombre :					
- D'actions émises					
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)			427		
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	3 506	(3 527)	4 536	4 826	5 598
Impôts sur les bénéfices	533	1 163	143		840
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation :					
- Avant dotations aux amortissements et provisions	2 973	(4 690)	4 393	4 826	4 758
- Dotations aux amortissements et provisions	2 973	(4 690)	4 393	4 826	4 758
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation :					
- Avant dotations aux amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements et provisions					
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés					
Montant de la masse salariale					
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)					