

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 16/06/2020 sous le numéro de dépôt 2320

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

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

16 JUIN 2020

29000 QUIMPER

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 22 MAI 2020

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 2.906 Euros en totalité au compte « report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 185 343 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



COMPTES ANNUELS

en euros

CAWEST CONSULTANTS

20/05/2020

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

*Copie certifiée
conforme à l'original*

~~Bilan au 31/12/2019~~

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 provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Composition du capital Social	15
Engagements financiers	16
Affectation des résultats de l'exercice précédent	17
ELÉMENTS COMPLÉMENTAIRES	
Résultats des cinq derniers exercices	18

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	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	101 881		101 881	107 099
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	132 759		132 759	130 882
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	2 456		2 456	3 476
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	237 096		237 096	241 457
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	237 596		237 596	241 957

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/01/2019	Du 01/01/2018
		Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
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		181 337	181 214
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		2 906	123
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		185 343	182 437
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		49 075	57 393
- Financières diverses		2 635	2 092
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes :			
- Fournisseurs et comptes rattachés			
- Fiscales et sociales		544	35
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		52 254	59 520
Ecarts de conversion passif	IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		237 596	241 957

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	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 *			625	667
Impôts, taxes et versements assimilés				135
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			625	802
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-625	-802
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			2 996	2 916
Autres intérêts et produits assimilés			270	1 094
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			1 850	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			5 116	4 010
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				1 850
Intérêts et charges assimilés			1 040	1 199
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			1 040	3 049
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			4 077	961
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			3 451	159

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
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	545	36
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 116	4 010
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 210	3 887
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 906	123

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 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 237 596 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 906 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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.

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.

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 provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	1 850		1 850	
TOTAL	1 850		1 850	
TOTAL GENERAL	1 850		1 850	
Dont dotations et reprises :				
- D'exploitation				
- Financières			1 850	
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

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	82	82	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	101 798	11 798	90 000
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	101 881	11 881	90 000
<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	49 075	8 481	35 618	4 976
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	544	544		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 635	2 635		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	52 254	11 660	35 618	4 976
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 318			
(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
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	129.45	101.89
Disponibilités		
TOTAL	129.45	101.89

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	129.45	101.89
50880000 ICNE PLACEMENTS	129.45	101.89
Disponibilités		
TOTAL	129.45	101.89

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 LIE A UNE SOCIETE DE PERSONNES N EST A 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	181 214
Résultat de l'exercice	123
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	181 337

2 - Affectations	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	181 337
TOTAL	181 337

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
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	1 602	2 008	3 506	-3 527	4 536
Impôts sur les bénéfices	545	36	533	1 163	143
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation :	1 057	1 972	2 973	-4 690	4 393
- Avant dotations aux amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements et provisions	2 906	123	2 973	-4 690	4 393
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)					