

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 : 2008 B 00491 Numéro SIREN : 507 401 602 Nom ou dénomination : A.S.P.I. SUD BRETAGNE - ATELIER SABLAGE PEINTURE INDUSTRIELLE SUD BRETAGNE

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2024 sous le numéro de dépôt 460

A.S.P.I. SUD BRETAGNE
ATELIER SABLAGE
PEINTURE INDUSTRIELLE SUD BRETAGNE
S.A.R.L au capital de 15 000 euros
Siège social : 61 route de Pont-L'abbé - 29700 PLOMELIN
507 401 602 RCS QUIMPER

APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A LA DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 25 OCTOBRE 2023

L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice d'un montant de 6 395 € comme suit :

Au poste "Autres réserves"	6 395 €
Total égal au résultat	6 395 €

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte de l'absence de distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE A LA DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 25 OCTOBRE 2023

Idem



Bilan Actif - Passif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/22	Net au 30/09/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	7 265	6 593	671	1 088
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				660
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 280	6 593	687	1 764
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	125 658		125 658	151 860
Créances				
Clients et comptes rattachés	105 223		105 223	183 831
Fournisseurs débiteurs	820		820	13 156
Personnel	401		401	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	57 719		57 719	26 551
Autres créances	2 700		2 700	1 642
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	229		229	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	229 612		229 612	172 946
Charges constatées d'avance	1 801		1 801	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	524 164		524 164	549 985
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	531 444	6 593	524 851	551 748

Bilan Actif - Passif

	Net au 30/09/22	Net au 30/09/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	300 998	279 822
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	6 396	21 176
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	323 894	317 498
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 876	157 471
Personnel		1 938
Organismes sociaux		5 050
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 223	45
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	45 543	45 360
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	2 392	1 339
Dettes fiscales et sociales	49 158	53 732
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 923	23 047
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	200 957	234 250
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	524 851	551 748

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ASPI SUD BRETAGNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 524 851 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 396 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks correspondent au prix d'achat, à l'exclusion de tous frais accessoires.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Les produits finis sont évalués au coût de production.

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. La dépréciation des créances clients résulte d'une analyse individuelle en fonction des éléments connus à la date d'arrêté des comptes.

Produits et charges d'exploitation

Ils sont évalués à leur valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 265			7 265
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 265			7 265
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	15			15
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	660		660	
Immobilisations financières	675		660	15
ACTIF IMMOBILISE	7 940		660	7 280

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			660	660
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			660	660

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 176	417		6 593
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 176	417		6 593
ACTIF IMMOBILISE	6 176	417		6 593

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 665 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	105 223	105 223	
Autres	61 641	61 641	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 801	1 801	
Total	168 665	168 665	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	10 500
Total	10 500

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 000,00 EURO décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 EURO.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 200 957 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 876	132 876		
Dettes fiscales et sociales	49 158	49 158		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	18 923	18 923		
Produits constatés d'avance				
Total	200 957	200 957		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	5 201
Etat – autres charges à payer	2 392
Total	7 593

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 801		
Total	1 801		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218300 Matériel de bureau							
0000000223	Mat Informatique	01/07/16 L 33,33	2 092,98	2 092,98		2 092,98	
0000000222	Ordinateur	21/09/16 L 33,33	1 887,50	1 887,50		1 887,50	
0000000229	Ord portable ACER	03/05/21 L 33,33	668,00	91,54	222,67	314,21	353,79
0000000230	Mac portable reconditionné	20/05/21 L 33,33	582,50	70,66	194,17	264,83	317,67
Total du compte 218300			5 230,98	4 142,68	416,84	4 559,52	671,46
218400 Mobilier							
0000000226	Mobilier divers	01/03/14 L 15,00	832,47	832,47		832,47	
0000000225	Mobilier divers bureaux	10/03/14 L 15,00	893,07	893,07		893,07	
0000000227	Mobilier accueil	23/06/14 L 15,00	308,17	308,17		308,17	
Total du compte 218400			2 033,71	2 033,71		2 033,71	
275000 Dépôts et cautionnements							
0000000231	LE BRIS DG	17/05/21 N	660,00				660,00
Total du compte 275000			660,00				660,00
Total de la liste simplifiée			7 924,69	6 176,39	416,84	6 593,23	1 331,46
Répartition des dotations économiques					416,84	linéaire dégressif variable	