

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 : 2002 D 00238 Numéro SIREN : 349 516 427 Nom ou dénomination : STERENN

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2024 sous le numéro de dépôt 661

Dépot N° 661

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

LE 09 FEV. 2024

R.C.S. BREST

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : Steeen

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) :

Représentée par :

Nom : Charlie Prénom : Pascal

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30/06/2023

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

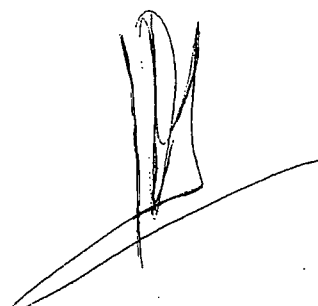
☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature



Dépot N° 661

LE 09 FEV. 2024

R.C.S. BREST

SELAS STERENN
ETATS FINANCIERS
Au 30 juin 2023

2 Rue Rosemonde Gerard
29850 GOUESNOU

Siret : 34951642700037

CERTIFIÉ CONFORME

1 - 10/01/2024

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	18 934		18 934	18 934
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 934		18 934	18 934
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	454 265	22 989	431 276	342 263
Autres créances	80 882		80 882	32 725
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	89 039		89 039	57 810
Charges constatées d'avance (3)	9 024		9 024	9 411
TOTAL ACTIF CIRCULANT	633 210	22 989	610 221	442 208
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	652 144	22 989	629 155	461 143
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	30/06/2023	30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	129 525	85 636
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	90 194	43 889
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	263 718	173 525
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	37 332	37 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 446	144 122
Dettes fiscales et sociales	91 262	60 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 447
Produits constatés d'avance	31 397	44 659
TOTAL DETTES (1)	365 437	287 618
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	629 155	461 143
(1) Dont à plus d'un an (a)		287 618
(1) Dont à moins d'un an (a)	365 437	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SELAS STERENN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 629 155 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 90 194 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Travaux En Cours : L'entreprise a eu recours à des options particulières : Travaux Encours clients. Les travaux Encours à la clôture de l'exercice sont traités au prix de vente avec prise en compte des bonis et des malis et en retenant la méthode de l'avancement.

Ils figurent en "clients factures à établir" lorsqu'il s'agit de travaux à facturer et en "Produits constatés d'avance" lorsqu'il s'agit de travaux facturés d'avance.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

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

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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision constituée est basée sur l'antériorité des créances.

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Société consolidante :

SAS AVENIR IE - 106 Cours Charlemagne - 69002 LYON

Capital social : 86 073 502,50

Nombre de titres : 3 825 489

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	18 934			18 934
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	18 934			18 934
- 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				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	18 934			18 934

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds de commerce figure à l'actif du bilan pour sa valeur d'achat, d'apport ou résulte d'opération de fusion.

La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise, ou d'une valeur de marché.

Lorsque des événements ou changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrite au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

NOTES SUR LE BILAN

30/06/2023	
Éléments achetés Éléments réévalués Éléments reçus en apport	18 934
Total	18 934

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 544 171 euros 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	454 265	454 265	
Autres	80 882	80 882	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 024	9 024	
Total	544 171	544 171	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE hors groupe	3 922
Total	3 922

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000 décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/11/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	43 889
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	43 889
Affectations aux réserves	43 889
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	43 889

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2023
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	85 636	43 889	43 889		129 525
Résultat de l'exercice	43 889	-43 889	90 194	43 889	90 194
Total Capitaux Propres	173 525		134 082	43 889	263 718

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

NOTES SUR LE BILAN

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 365 437 euros 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	205 446	205 446		
Dettes fiscales et sociales	91 262	91 262		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	37 332	37 332		
Produits constatés d'avance	31 397	31 397		
Total	365 437	365 437		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les groupes et associés	37 332			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	54 047
Fournisseurs - FAR hors groupe	3 771
Charge à payer - CFE	825
Charges à payer - CVAE	485
Total	59 128

NOTES SUR LE BILAN**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 024		
Total	9 024		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	31 397		
Total	31 397		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	30/06/2023
Audit	780 628
TOTAL	780 628

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 11 600 €

Honoraire des autres services : 0 euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier

TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Nombre d'actions ordinaires	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	933 074,00	623 906,00	691 139,46	711 981,54	780 627,65
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	36 512,00	40 672,00	49 597,89	59 373,06	138 480,80
Impôts sur les bénéfices	11 245,00	11 967,00	15 162,00	15 824,00	30 064,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	2 914,00	30 774,00	38 988,86	43 888,76	90 193,68
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	10,11	11,48	13,77	17,42	43,37
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	1,17	12,31	15,60	17,56	36,08
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés					
Montant des sommes versées					