

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00160 Numéro SIREN : 801 306 937 Nom ou dénomination : A.LECOMTE COUVERTURE
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 6027



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 017	1 017				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	92 518	81 561	10 957	28 242	17 285	61.20
	Autres immobilisations corporelles	118 102	95 934	22 168	23 400	1 232	5.27
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15		15	15		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		211 652	178 513	33 139	51 657	18 518	35.85
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	111 065		111 065	90 884	20 181	22.21
	En-cours de production de biens	72 983		72 983	84 125	11 141	13.24
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	419 677	20 186	399 491	306 581	92 910	30.31
	Autres créances	22 218		22 218	48 900	26 682	54.56
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	9 950		9 950	9 950		
	Disponibilités	3 844		3 844	354	3 490	985.21
	Charges constatées d'avance (3)	1 468		1 468	2 736	1 268	46.33
	Total III	641 206	20 186	621 020	543 530	77 490	14.26
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		852 858	198 699	654 159	595 187	58 972	9.91

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 000)	3 000	3 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	300	300		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	200 837	192 928	7 909	4.10
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 959	7 909	3 049	38.55
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	215 096	204 137	10 959	5.37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	144 407	70 397	74 010	105.13
	Concours bancaires courants	33 860	16 033	17 827	111.19
	Emprunts et dettes financières diverses	324	328	4	1.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	55 730	103 453	47 723	46.13
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 873	91 442	31 568	34.52
	Dettes fiscales et sociales	124 752	86 683	38 069	43.92
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 118	22 715	2 597	11.43
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	439 063	391 050	48 013	12.28
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	654 159	595 187	58 972	9.91
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		334 799	349 219		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmée qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entreprise. Il a donc été procédé aux tests de valeur nécessaires pour apprécier la situation.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 017		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	97 577		4 160
Installations générales agencements aménagements divers	7 861		10 967
Matériel de transport	94 713		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 674		
TOTAL	211 824		6 807
Autres participations	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	212 857		6 807

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 017	1 017
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		899	92 518	92 518
Installations générales agencements aménagements divers		7 113	11 715	11 715
Matériel de transport			94 713	94 713
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 674	11 674
TOTAL		8 012	210 619	210 619
Autres participations			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL		8 012	211 652	211 652

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 017			1 017
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	69 335	13 125	899	81 561
Installations générales agencements aménagements divers	3 336	1 403	3 850	889
Matériel de transport	83 165	6 283		89 448
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 347	1 251		5 598
TOTAL	160 183	22 062	4 749	177 495
TOTAL GENERAL	161 200	22 062	4 749	178 513

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	13 125				
Instal. générales agenc. aménag. divers	1 403				
Matériel de transport	6 283				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 251				
TOTAL	22 062				
TOTAL GENERAL	22 062				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	10 286	20 186	10 286		20 186
TOTAL	10 286	20 186	10 286		20 186
TOTAL GENERAL	10 286	20 186	10 286		20 186
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 186	10 286		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	22 205	22 205	
Autres créances clients	397 472	397 472	
Impôts sur les bénéfices	868	868	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 309	13 309	
Débiteurs divers	8 042	8 042	
Charges constatées d'avance	1 468	1 468	
TOTAL	443 364	443 364	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	158 952	54 687	4 264	100 000
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 315	19 315		
Fournisseurs et comptes rattachés	59 873	59 873		
Personnel et comptes rattachés	8 345	8 345		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 173	67 173		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 939	48 939		
Autres impôts taxes et assimilés	295	295		
Groupe et associés	324	324		
Autres dettes	20 118	20 118		
TOTAL	383 333	279 069	4 264	100 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 991			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	100.0000	30			30

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	194 665
Total	194 665

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 605
Dettes fiscales et sociales	37 376
Autres dettes	19 488
Total	65 493

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 468
Total	1 468

A.LECOMTE COUVERTURE
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 20 La Paumerais
22490 PLOUER-SUR-RANCE
801 306 937 RCS ST MALO

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

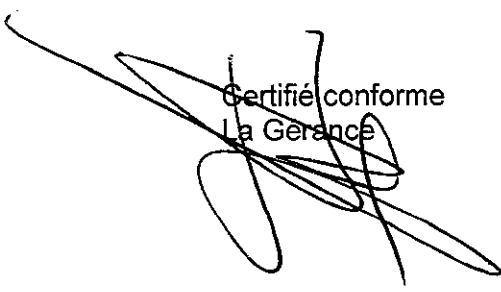
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 10 958,66 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 211 796,08 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



JFL