

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : LORIENT<br>Code greffe : 5601 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

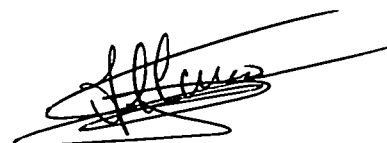
|                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2016 B 00301<br>Numéro SIREN : 819 387 077<br>Nom ou dénomination : AALLANO COUVERTURE |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 26/02/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001375

**Société AALLANO COUVERTURE**  
**14 Impasse de Kerlouano**  
**56100 LORIENT**

**Approbation des comptes annuels de**  
**l'exercice clos**  
**le 31 décembre 2022**

**CERTIFIE CONFORME**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Allano', written over a horizontal line.

|                                                      |                                                                    |                                                                      |            |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS AALLANO COUVERTURE |                                                                    | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12                   |            |
| Adresse de l'entreprise 14 IMPASSE KERLOUANO         |                                                                    | 56100 LORIENT                                                        |            |
| Durée de l'exercice précédent* 12                    |                                                                    | Néant <input type="checkbox"/>                                       |            |
| Numéro SIRET* 81938707700012                         |                                                                    |                                                                      |            |
|                                                      |                                                                    | Exercice N clos le. 31122022                                         |            |
|                                                      |                                                                    | N-1 31122021                                                         |            |
|                                                      |                                                                    | Brut 1                                                               |            |
|                                                      |                                                                    | Amortissements, provisions 2                                         |            |
|                                                      |                                                                    | Net 3                                                                |            |
|                                                      |                                                                    | Net 4                                                                |            |
| Capital souscrit non appelé (I) AA                   |                                                                    |                                                                      |            |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                        | Frais d'établissement * AB                                         | AC                                                                   |            |
|                                                      | Frais de développement * CX                                        | CQ                                                                   |            |
|                                                      | Concessions, brevets et droits similaires AF                       | AG                                                                   |            |
|                                                      | Fonds commercial (I) AH                                            | AI                                                                   | 17 400     |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles AJ                            | AK                                                                   |            |
|                                                      | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL           | AM                                                                   |            |
|                                                      | Terrains AN                                                        | AO                                                                   |            |
|                                                      | Constructions AP                                                   | AQ                                                                   | 2 351      |
|                                                      | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR     | AS                                                                   | 71 631     |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles AT                              | AU                                                                   | 3 404      |
| Immobilisations en cours AV                          | AW                                                                 |                                                                      |            |
| Avances et acomptes AX                               | AY                                                                 |                                                                      |            |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                      | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | CT                                                                   |            |
|                                                      | Autres participations CU                                           | CV                                                                   |            |
|                                                      | Créances rattachées à des participations BB                        | BC                                                                   |            |
|                                                      | Autres titres immobilisés BD                                       | BE                                                                   | 44 145     |
|                                                      | Prêts BF                                                           | BG                                                                   |            |
|                                                      | Autres immobilisations financières* BH                             | BI                                                                   | 1 600      |
| TOTAL (II) BJ                                        |                                                                    | BK                                                                   | 77 386     |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Matières premières, approvisionnements BL                          | BM                                                                   | 30 439     |
|                                                      | En cours de production de biens BN                                 | BO                                                                   |            |
|                                                      | En cours de production de services BP                              | BQ                                                                   |            |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis BR                                | BS                                                                   |            |
|                                                      | Marchandises BT                                                    | BU                                                                   |            |
|                                                      | Avances et acomptes versés sur commandes BV                        | BW                                                                   |            |
|                                                      | Clients et comptes rattachés (3)* BX                               | BY                                                                   | 464 173    |
|                                                      | Autres créances (3) BZ                                             | CA                                                                   | 53 366     |
|                                                      | Capital souscrit et appelé, non versé CB                           | CC                                                                   |            |
|                                                      | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)     | CE                                                                   |            |
| Disponibilités CF                                    | CG                                                                 | 337 797                                                              |            |
| Charges constatées d'avance (3)* CH                  | CI                                                                 |                                                                      |            |
| TOTAL (III) CJ                                       |                                                                    | CK                                                                   | 885 775    |
| Comptes de régularisation                            | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW                        |                                                                      |            |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V) CM                     |                                                                      |            |
|                                                      | Ecart de conversion actif* (VI) CN                                 |                                                                      |            |
|                                                      | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO                                          | IA                                                                   | 77 386     |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                     |                                                                    | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | 1 600      |
| Clause de réserve de propriété : *                   |                                                                    | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |            |
| Immobiliations :                                     |                                                                    | Stocks :                                                             | Créances : |

Désignation de l'entreprise : SAS AALLANO COUVERTURE

Néant ☐ \*

|                                    |                                                                                                                                |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....10.000.....)                                                              | DA | 10 000     | 10 000       |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD | 1 000      | 1 000        |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG | 580 775    | 477 624      |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH |            |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     | DI | 97 183     | 103 151      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ |            | 326          |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK |            |              |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                      | DL | 688 958    | 592 101      |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                  | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                          | DN |            |              |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                     | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                        | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        | DQ |            |              |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                    | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     | DU | 11 919     | 23 557       |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV | 17 004     | 44 070       |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX | 88 787     | 70 424       |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY | 88 684     | 82 793       |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA | 93 884     | 46 208       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB |            |              |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                                                     | EC | 300 277    | 267 052      |
|                                    | Ecart de conversion passif * (V)                                                                                               | ED |            |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                                          | EE | 989 236    | 859 153      |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | IB |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)            | IC |            |              |
|                                    |                                                                                                                                | ID |            |              |
|                                    |                                                                                                                                | IE |            |              |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                       | EF |            |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                      | EG | 300 102    | 255 139      |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   | EH |            |              |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **- 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.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 17 400                              |               |               |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 8 189                               |               | 8 514         |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 94 626                              |               | 4 500         |
| Matériel de transport                                              | 4 540                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>107 355</b>                      |               | <b>13 014</b> |
| Autres titres immobilisés                                          | 44 145                              |               |               |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 1 600                               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>45 745</b>                       |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                               | <b>170 500</b>                      |               | <b>13 014</b> |

|                                                            | Diminutions   |              | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions     |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |              | 17 400                               | 17 400                                           |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |              | 16 703                               | 16 703                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 1 668        | 97 459                               | 97 459                                           |
| Matériel de transport                                      |               | 1 000        | 3 540                                | 3 540                                            |
| <b>TOTAL</b>                                               |               | <b>2 668</b> | <b>117 702</b>                       | <b>117 702</b>                                   |
| Autres titres immobilisés                                  |               |              | 44 145                               | 44 145                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |              | 1 600                                | 1 600                                            |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |              | <b>45 745</b>                        | <b>45 745</b>                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               | <b>2 668</b> | <b>180 847</b>                       | <b>180 847</b>                                   |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 1 062                       | 1 289                      |                         | 2 351                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 63 713                      | 9 585                      | 1 668                   | 71 631                    |
| Matériel de transport                                      | 4 196                       | 208                        | 1 000                   | 3 404                     |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>68 971</b>               | <b>11 082</b>              | <b>2 668</b>            | <b>77 386</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>68 971</b>               | <b>11 082</b>              | <b>2 668</b>            | <b>77 386</b>             |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 1 289                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 9 585                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                       | 208                         |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>11 082</b>               |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>11 082</b>               |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 600          | 1 600          |               |
| Autres créances clients            | 464 173        | 464 173        |               |
| Impôts sur les bénéfices           | 16 058         | 16 058         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 37 308         | 37 308         |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>519 140</b> | <b>519 140</b> |               |

| 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 | 6              | 6              |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 11 913         | 11 738         | 175          |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 88 787         | 88 787         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 20 640         | 20 640         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 20 405         | 20 405         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 46 422         | 46 422         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 1 216          | 1 216          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 17 004         | 17 004         |              |                 |
| Autres dettes                                            | 93 884         | 93 884         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>300 277</b> | <b>300 102</b> | <b>175</b>   |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 11 633         |                |              |                 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée     |
|-----------------------------|----------|-----------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 8 ans     |
| Installations techniques    | Linéaire | 1 à 5 ans |
| Matériel de transports      | Linéaire | 1 à 4 ans |

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 52 267        |
| <b>Total</b>                                                             | <b>52 267</b> |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 6       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 547   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 20 603  |
| Autres dettes                                                          | 22 469  |
| Total                                                                  | 44 625  |

### Charges et produits constatés d'avance

**AALLANO COUVERTURE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 14 Impasse de Kerlouano, 56100 LORIENT**  
**819 387 077 RCS LORIENT**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 15 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 97 183,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 97 183,00 euros

En totalité au compte "autres réserves".

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

Certifié conforme  
Le Président

