

COGEP

SAS 5 OCEANS VANNES

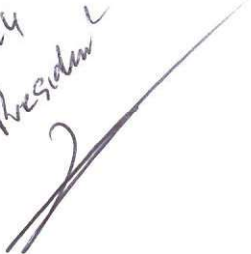
14 Place Gambetta

56000 VANNES

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022



*Copie certifiée conforme
le 5/2/24
le Président*


COGEP NANTES

8 QUATER RUE EMILE PEHANT
44000 NANTES

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 340	1 340		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	12 168	2 378	9 790	5 159
	Autres immobilisations corporelles	233 946	66 545	167 401	138 404
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	21 829		21 829	21 742
TOTAL (II)		269 283	70 263	199 020	165 305
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 351		1 351	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	26 876		26 876	
	Autres créances	360 331		360 331	56 024
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	163 229		163 229	94 268
	Charges constatées d'avance	1 121		1 121	13 366
	TOTAL (III)	552 909		552 909	163 658
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		822 192	70 263	751 929	328 963
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				21 829	21 742
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	78 708	19 384
	Report à nouveau		(4 117)
	Résultat de l'exercice	33 869	63 441
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		118 077	84 208
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 920	31 697
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 581	60 462
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	361 327	28 958
	Dettes fiscales et sociales	232 025	110 051
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		13 588
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		633 852	244 755
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		751 929	328 963
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		33 869,19	63 440,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		633 852	244 755
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

**5 OCEANS VANNES
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 5 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : 14, PLACE GAMBETTA, 56000 VANNES
792 545 568 RCS VANNES**

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 mars 2023**

L'an deux mille vingt-trois,
Le 31 mars,
A 9 heures,

La société 5 OCEANS, Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros, ayant son siège social 1, Rue d' Argentre, 44000 NANTES, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 830 525 457 RCS Nantes ,
Représentée par son Président, Monsieur Richard TANHCHALEUN,

Associée unique de la société 5 OCEANS VANNES,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société 5 OCEANS, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 33 869,19 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	33 869,19 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 112 576,83 euros.

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

TROISIEME DÉCISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pour la société 5 OCEANS
Monsieur Richard TANHCHALEUN



COGEP

SAS 5 OCEANS VANNES

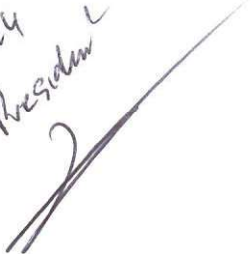
14 Place Gambetta

56000 VANNES

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022



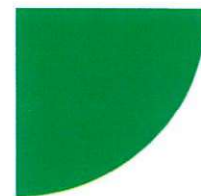
*Copie certifiée conforme
le 5/2/24
le Président*


COGEP NANTES

8 QUATER RUE EMILE PEHANT
44000 NANTES

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022



ANNEXE



COGEP

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SAS 5 OCEANS VANNES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de **751 929** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **33 869** euros

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 ont été arrêtés le par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **30/09/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales 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.

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 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.

Règles et Méthodes Comptables

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 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 et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 340					1 340
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 340					1 340
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 522		6 647			12 168
	Instal., agencement, aménagement divers	25 350					25 350
	Matériel de transport	109 740		59 262			169 002
	Matériel de bureau, mobilier	29 412		10 182			39 594
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	170 024		76 090			246 115
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	21 742		87			21 829
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 742		87			21 829
TOTAL		193 106		76 177			269 283

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 340			1 340
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 340			1 340
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	362	2 016		2 378
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	447	2 932		3 379
	Matériel de transport	18 681	27 770		46 452
	Matériel de bureau, mobilier	6 969	9 745		16 714
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 461	42 462		68 923
TOTAL		27 801	42 462		70 263

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport				5 700			(5 700)
Matériel de bureau, informatique, mobilier				336			
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES				6 036			(5 700)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL				6 036			(5 700)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						6 036	(6 036)

Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	21 829	21 829	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	26 876	26 876	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 893	2 893	
	Taxes sur la valeur ajoutée	95 022	95 022	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	262 417	262 417	
	Charges constatées d'avances	1 121	1 121	
TOTAL DES CREANCES		410 158	410 158	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	26 920	26 920		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	361 327	361 327		
	Personnel et comptes rattachés	43 141	43 141		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 881	93 881		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 066	48 066		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	46 937	46 937		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	13 581	13 581		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		633 852	633 852		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		416			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 193			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 581			

Produits à recevoir

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		15 600
Autres créances clients		15 600
<i>Clients - Factures à établir</i>	<i>15 600</i>	

Charges à payer

30/09/2022

Total des Charges à payer		150 067
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR</i>	<i>121 892</i>	121 892
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISIO. POUR CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>17 487</i> <i>5 055</i> <i>5 634</i>	28 175

Charges et Produits constatés d'avance

	30/09/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 121	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		1 121	

--

Capital social

		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	10,0000	5 000,00

100

Ventilation du chiffre d'affaires

30/09/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		2 040 344
Production vendue Services		2 040 344
<i>PREST SERVICE VANNES 20%</i>	<i>183 407</i>	
<i>PREST SERVICE PARIS 20%</i>	<i>1 810 646</i>	
<i>PRESTATION 5.5%</i>	<i>94</i>	
<i>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES - 20%</i>	<i>46 197</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		2 040 344
Chiffre d'affaires FRANCE		2 040 344
<i>PREST SERVICE VANNES 20%</i>	<i>183 407</i>	
<i>PREST SERVICE PARIS 20%</i>	<i>1 810 646</i>	
<i>PRESTATION 5.5%</i>	<i>94</i>	
<i>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES - 20%</i>	<i>46 197</i>	

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2022

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		1 103
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 103
PENALITES AMENDES FISC. & PENALES	991	
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. GEST.	112	
Résultat exceptionnel		(1 103)