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 B 00130
Numéro SIREN : 441 505 104
Nom ou dénomination : ABERS COUVERTURE

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2024 sous le numéro de dépôt 1895

Dépot N° 1895

LE 12 AVR. 2024

R.C.S. BREST

SARL ABERS COUVERTURE

Numéro SIRET : ***441 505 104 00048***
Code APE : ***4391B***

ZA de Callac
29860 PLABENNEC

COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CABINET CENSEA
• EXPERTISE COMPTABLE •

56 avenue Maréchal FOCH
29400 LANDIVISIAU

Tel : 02.98.68.24.00
Fax : 02.98.68.18.22

Certifion conforme
à l'original
Anthony Montecot

27/12/23.

Sommaire

Attestation de Présentation 1

Bilan 2

ACTIF 2

Actif immobilisé 2

Actif circulant 2

PASSIF 3

Capitaux Propres 3

Provisions pour risques et charges 3

Emprunts et dettes 3

Compte de résultat 4

Bilan détaillé 6

ACTIF 6

Actif immobilisé 6

Actif circulant 6

PASSIF 8

Capitaux Propres 8

Provisions pour risques et charges 8

Emprunts et dettes 8

Compte de résultat détaillé 10

SIG 4 Periodes 13

Annexes 23 14

Liasse 23 IS RN 21

Attestation de Présentation

ATTESTATION
d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL ABERS COUVERTURE pour l'exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 43 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	763 992,84	Euros
Chiffre d'affaires	1 445 763,50	Euros
Résultat net comptable	8 054,46	Euros

Fait à LANDIVISIAU
Le 11/10/2023

Michèle BRAULT
Expert-Comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	10 005	7 595	2 410	3 796	- 1 386
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	121 326	69 206	52 120	71 513	- 19 393
Autres immobilisations corporelles	266 012	137 353	128 659	70 077	58 582
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	24 384		24 384	19 456	4 928
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	30		30	30	
Prêts					
Autres immobilisations financières	600		600	600	
TOTAL (I)	**422 357**	**214 154**	**208 204**	**165 471**	**42 733**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	44 320		44 320	55 987	- 11 667
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	271		271		271
Clients et comptes rattachés	206 227	135	206 092	197 908	8 184
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	812		812	562	250
. Personnel					
. Organismes sociaux	803		803		803
. Etat, impôts sur les bénéfices	35 575		35 575		35 575
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 969		19 969	35 392	- 15 423
. Autres	10 624		10 624	11 653	- 1 029
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	227 589		227 589	239 698	- 12 109
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	9 733		9 733	12 156	- 2 423
TOTAL (II)	**555 924**	**135**	**555 789**	**553 355**	**2 434**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**978 282**	**214 289**	**763 993**	**718 827**	**45 166**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 700)	7 700	7 700	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	1 524	1 524	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	285 780	189 918	95 862
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	8 054	115 862	- 107 808
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**303 058**	**315 004**	**- 11 946**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	142 670	115 096	27 574
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	92	92	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	98 138	116 386	- 18 248
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 633	71 981	37 652
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 198	18 490	- 16 292
. Organismes sociaux	28 435	28 474	- 39
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 343	- 1 343
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 929	15 836	5 093
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 537	1 515	22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	57 302	29 609	27 693
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		5 000	- 5 000
TOTAL (IV)	**460 934**	**403 823**	**57 111**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**763 993**	**718 827**	**45 166**

SARL ABERS COUVERTURE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 7 700 €

Siège social : ZA DE CALLAC

29860 PLABENNEC

R.C.S. BREST 441 505 104

Dépot N° 1895

LE 12 AVR. 2024

R.C.S. BREST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 27décembre 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/06/2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de8 054 € de l'exercice clos le 30 juin 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 054 €
A titre de dividende global à l'associé	0 €
La totalité	8 054 €

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 293 834 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nousvous informons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 : 20 000€, soit 25,97 C par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Exercice clos le 30 juin 2021 : 20 000 €, soit 25,97 C par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Exercice clos le 30 juin 2022 : 20 000 €, soit 25,97 € par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Certifié conforme
La Gérance

SARL ABERS COUVERTURE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 7 700 €

Siège social : ZA DE CALLAC

29860 PLABENNEC

R.C.S. BREST 441 505 104

Dépot N° 1895

LE 12 AVR. 2024

R.C.S. BREST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 27décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de8 054 € de l'exercice clos le 30 juin 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 054 €
A titre de dividende global à l'associé	0 €
La totalité	8 054 €

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 293 834 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nousvous informons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 : 20 000€, soit 25,97 C par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Exercice clos le 30 juin 2021 : 20 000 €, soit 25,97 C par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Exercice clos le 30 juin 2022 : 20 000 €, soit 25,97 € par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Certifié conforme
La Gérance

SARL ABERS COUVERTURE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 7 700 €
Siège social : ZA DE CALLAC29860
PLABENNEC

R.C.S. BREST 441 505 104

RAPPORT DE GESTION

De la gérance à l'Assemblée Générale

Ordinaire Annuelle du 27 décembre 2023

Le soussigné Anthony MONTECOT, gérant non-associé de la SARL ABERS COUVERTURE, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023par la HOLDING MONTECOT, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

-Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 30 JUIN 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

Il y a eu une baisse de l'activité.

-Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er juillet 2023 sont les suivants :

MAINTENIR LE NIVEAU D'ACTIVITE DE LA SOCIETE POUR REPONDRE

AUX DEMANDES.

-Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 JUIN 2023, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

certifier conforme
A l'original.
Anthony Montecot

A.M

RESULTATS — AFFECTATION

-Examen des comptes et résultats

Au cours de l'exercice clos le 30 JUIN 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 445 763,50, contre 1474 639 pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 346 764 € contre 308 607 € en 2022.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 160 956 € contre 161 289 € pour l'exercice passé.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint un total de 1 532 159 € contre 1 386 610 € pour l'exercice passé.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 3 416 € contre 130 030€ en 2022.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un résultat financier de 5 224 €, il s'établit à 8 640 € contre 137 057 € pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

-du résultat exceptionnel de – 1 095 €,

-d'un impôt sur les sociétés de – 509 €

L'exercice clos le 30 JUIN 2023 se traduit par un BENEFICE de 8 054 €.

-Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un BENEFICE de 8 054 €.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 054 €.
A titre de dividende global à l'associé unique	0 €

La totalité du bénéfice en compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 293 834 €.

A.R.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous informons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été lessuivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 : 20 000€, soit 25,97 € par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Exercice clos le 30 juin 2021 : 20 000 €, soit 25,97 C par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

Exercice clos le 30 juin 2022 : 20 000 €, soit 25,97 € par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 20 000 €

DEPENSES NON-DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles fiscalement soit 2 030 € de CSG non déductible, 810 € de cotisationsMadelin non déductibles et de 3 300 € de frais de mécénat.

REMUNERATION DES GERANTS

Nous vous demandons d'approuver la rémunération de M. MONTECOT gérant pour l'exercice clos le 30/06/2023 s'élevant à 48 860 € ainsi que les cotisations facultatives pour un montant de7 464 €.

Nous vous demandons d'approuver la rémunération de M. LE COCQUEN gérant pour l'exercice clos le 30/06/2023 s'élevant à 25 748€ ainsi que les cotisations facultatives pour un montant de2 863 €.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

LA GERANCE

