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 : 2008 B 00359
Numéro SIREN : 504 564 790
Nom ou dénomination : ABER WRACH PLONGEE

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2021 sous le numéro de dépôt 499

In Extenso

Dépot N° 499

LE 27 DEC. 2021

R.C.S. BREST

EURL ABER WRACH PLONGEE

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2020

79 Residence SAINT ROCH
29830 PLOUDALMEZEAU
SIRET : 50456479000021

Certifié conforme à l'original

IN EXTENSO LANNILIS
4 Place de l'Auditoire
29870 LANNILIS

Tél : 02.98.04.14.68
Fax :

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé 1

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans) 2

ANALYSE FINANCIERE

Tableau de financement modèle PCG 3

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique 4

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 5

Bilan Passif 6

Compte de résultat 7

Compte de résultat (Suite) 8

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 9

Bilan Passif détaillé 11

Compte de résultat détaillé 13

LIASSE

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 107	1 107		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	70 355	60 429	9 926	8 359
Autres immobilisations corporelles	3 502	1 206	2 296	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	425		425	425
TOTAL (I)	**115 404**	**62 742**	**52 662**	**48 799**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 265		2 265	2 451
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 538		2 538	1 012
Autres	5 708		5 708	453
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
~~**Instruments de Trésorerie**~~				
Disponibilités	7 428		7 428	29
Charges constatées d'avance	1 773		1 773	1 826
TOTAL (II)	**19 712**		**19 712**	**5 771**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**135 116**	**62 742**	**72 374**	**54 570**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	15 000	15 000	15 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 500	1 500
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		12 339	11 863
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		16 589	476
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**45 429**	**28 839**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 000	3 758
Emprunts et dettes financières diverses		9 576	11 963
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 486	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 255	8 569
Dettes fiscales et sociales		1 628	1 422
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			20
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**26 945**	**25 731**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**72 374**	**54 570**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	3 758

ABER WRACH PLONGEE

N°2054 - 2021

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			**TOTAL I**	CZ	1 107	D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			**TOTAL II**	KD	40 000	KE		KF	
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9	KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM		KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2	KP		KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels		(dont composants)	M3	KS	63 827	KT		KU	6 528
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV		KW		KX	
	- Matériel de transport			KY		KZ		LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	898	LC		LD	2 604
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	64 726	LO		LP	9 132
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P	15	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	425	1U		1V	
			TOTAL IV	LQ	440	LR		LS	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	106 272	ØH		ØJ	9 132

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement			**TOTAL I**	IN		CØ		DØ	1 107	D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			**TOTAL II**	IO		LV		LW	40 000	1X	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	70 355	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		MN		MO	
	- Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	3 502	MU	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
			TOTAL III	IY		NG		NH	73 857	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations				I0		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	15	2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	425	2G	
			TOTAL IV	I3		NJ		NK	440	2H	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK		ØL	115 404	ØM	

ABER WRACH PLONGEE

N°2054 BIS- 2021

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant [x]

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

ABER WRACH PLONGEE

N°2055 - 2021

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	**TOTAL I**	CY	**1 107**	EL		EM		EN	**1 107**
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillageindustriels		PZ	55 468	QA	4 960	QB		QC	60 429
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	- matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	898	QM	308	QN		QO	1 206
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	**56 367**	QV	**5 268**	QW		QX	**61 635**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	0N	**57 473**	0P	**5 268**	0Q		0R	**62 742**

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constru - sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constru - sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constru - inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo corp - inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immo corp - mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immo corp - mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immo corp - emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

ABER WRACH PLONGEE

N°2056 - 2021

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2020

Néant [x]

NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions règlementées										
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers		3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement		3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix (à détailler)		3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires (2)		3X		TM		TN		TO		
Provisions pour prêts d'installation		IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions règlementées (à détailler)		3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6		
Provisions pour risques et charges										
Provisions pour :	- Litiges	4A		4B		4C		4D		
	- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	- Pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E		
	- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K		
	- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)		5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation										
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H		
	- Titres mis en équivalence	02		03		04		05		
	- Titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09		
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S		
Sur comptes clients		6T		6U		6V		6W		
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)		6X		6Y		6Z		7A		
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD		
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation			UE		UF				
	- Financières			UG		UH				
	- Exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT	425	UV	UW 425
Clients douteux ou litigieux	VA			
Autres créances clients	UX	2 538	2 538	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1			
Personnel et comptes rattachés	UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ			
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM			
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	313	313	
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
État et autres collectivités publiques : - Divers	VP	5 395	5 395	
Groupe et associés (2)	VC			
Débiteurs divers	VR			
Charges constatées d'avance	VS	1 773	1 773	
TOTAL	VT	**10 444**	VU **10 019**	VV **425**

Renvois :		
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	10 000	10 000		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	2 255	2 255		
Personnel et comptes rattachés	8C	1 122	1 122		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	37	37		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	469	469		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	9 576	9 576		
Autres dettes	8K				
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	**23 459**	VZ **23 459**		

Renvois :		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	10 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	9 576

ABER WRACH PLONGEE

N°2058 A - 2021

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS

							31/12/2020
						Bénéfice comptable de l'exercice	WA	16 589
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE			XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG				
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB				
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX			XW	
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ				
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI							XY	
Impôt sur les sociétés							I7	
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7			K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées								
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)							I8	
- Imposées au taux de 0 %							ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme							WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions							WO	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)							XR	
Réintég. div. (à détailler) dont : - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW			WQ	
- Déficit étranger antér. déduit par les PME	SX		Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
						TOTAL I	WR	**16 589**

II - DÉDUCTIONS

					Perte comptable de l'exercice	WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.						WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice						WU	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)						WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)						WH	
- Imposées au taux de 19 %						WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
- Imputées sur déficits antérieurs						XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée						WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A					XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation							
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer						ZY	
Majoration d'amortissement						XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations							
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB		XF	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3			
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE(44 octies & 44 oct. A)	0V			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC			
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	P P			
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)						XS	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI		XG	~~21 165~~
Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB			
Dont déduction except. (art 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD			
Dont déduction except. (art 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL			
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)				YH			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
					TOTAL II	XH	**21 165**

III - RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	**Bénéfice (I - II)**	XI		
	Déficit (II - I)		XJ	4 576
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)			XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)		XN	XO	**4 576**

ABER WRACH PLONGEE

N°2058 A - 2021

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2020

I - RÉINTÉGRATIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2020 Montant

II - DÉDUCTIONS DIVERSES

Libellé	31/12/2020 Montant
AIDE COVID19	21 165

ABER WRACH PLONGEE

N°2058 B - 2021

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	4 576
	Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	**4 576**
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDÉMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8X		8Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN		YO	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

ABER WRACH PLONGEE
Société à Responsabilité Limite
au capital de 15 000 Euros
Siège social : 79 Lotissement St Roch
29830 PLOUDALMEZEAU

504 564 790 RCS BREST

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2020

ABER WRACH PLONGEE
Société à Responsabilité Limite
au capital de 15 000 Euros
Siège social : 79 Lotissement St Roch
29830 PLOUDALMEZEAU

504 564 790 RCS BREST

RAPPORT DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 JUIN 2021

Monsieur Ludovic GRANIER, associé unique et gérant de la société ABER WRACH PLONGEE, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identique à celles retenues pour l'exercice précédent.

ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **40 848 euros** contre **64 742 euros** au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à **47 841 euros** contre **64 746 euros** pour l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitations se sont élevées globalement à **0 euros** contre **64 202 euros** pour le précédent exercice.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

• Achats de marchandises	**6 842 €**	*contre*	**3 678 €**
• Variation de stock	**186 €**	*contre*	**382 €**
• Autres achats et charges externes	**27 023 €**	*contre*	**36 728 €**
• Impôts et taxes	**2 023 €**	*contre*	**3 281 €**
• Salaires et traitements	6 443 €	*contre*	**14 838 €**
• Charges sociales	**0 €**	*contre*	**1 693 €**
• Dotations aux amortissements	5 268 €	*contre*	**3 601 €**
• Autres charges	**6 €**	*contre*	**1 €**

Le résultat d'exploitation ressort à **14 172 euros** contre **544 euros** au titre de l'exercice précédent.

~~Le résultat financier ressort à **-120 euros** contre **0 euros** au titre de l'exercice précédent.~~

Le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à **14 052 euros** contre **544 euros** pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel est de **2 537 euros** contre **0 euros** pour l'exercice précédent.

Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **16 589 euros** contre un bénéfice de **476 euros** pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la société s'élevait à **72 374 euros** contre **54 570 euros** pour l'exercice précédent.

ABER WRACH PLONGEE
Société à Responsabilité Limite
au capital de 15 000 Euros
Siège social : 79 Lotissement St Roch
29830 PLOUDALMEZEAU

504 564 790 RCS BREST

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2020

PROCES VERBALDES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 8 JUIN 2021

DEUXIEME DECISION

Les comptes de l'exercice font ressortir un bénéfice de **16 589 euros**

Ce résultat pourrait être affecté de la manière suivante :

L'associe unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **16 589 euros** de la manière suivante :

- Au compte **report à nouveau** **0000 euros**
- A la réserve légale pour dotation totale **0000 euros**
- Au compte **Autres réserves,** le solde soit **16 5890 euros**

Il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société.

L'associé unique constate qu'i résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qu'il vient d'approuver,

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223.19 du Code de Commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la société et l'associé unique, savoir :

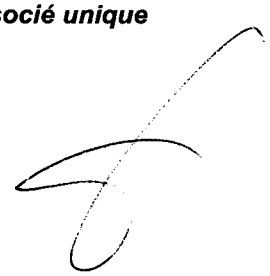
- Prise en charge par la société des cotisations sociales obligatoires de M. Ludovic GRANIER, gérant sur l'exercice.

- Position du compte courant d'associé de M. Ludovic GRANIER non rémunéré (position au 31/12/2020) **9 576 euros**

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et reproduit sur le registre de ses décisions.

Monsieur Ludovic GRANIER

Gérant et associé unique



ABER WRACH PLONGEE
Société à Responsabilité Limite
au capital de 15 000 Euros
Siège social : 79 Lotissement St Roch
29830 PLOUDALMEZEAU

504 564 790 RCS BREST

PROCES VERBALDES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 8 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un le huit juin
Au siège social,

Monsieur Ludovic GRANIER
Demeurant : 79 Lotissement saint Roch – 29830 PLOUDALMEZEAU

Propriétaire de la totalité des 150 parts de 100 euros composant le capital social de la société ABER WRACH PLONGEE,

Associé unique de ladite société,

A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT

En sa qualité de seul gérant de la société, monsieur Ludovic GRANIER, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- L'affectation des résultats de cet exercice,
- La mention des conventions visées à l'article L 223.19 du Code du Commerce,

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de **16 589 euros**, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumés dans son rapport de gestion.

DEUXIEME DECISION

L'associe unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **16 589 euros**, de la manière suivante :

- Au compte **report à nouveau** **0000 euros**
- A la réserve légale pour dotation totale **0000 euros**
- Au compte **Autres réserves,** le solde soit **16 589 euros**

Il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société.

L'associé unique constate qu'i résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qu'il vient d'approuver,

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE- PERSPECTIVE D'AVENIR

Les réservations, notamment pour les groupes, sont satisfaisantes pour la nouvelle saison. Nous avons par ailleurs pris des mesures pour diminuer nos charges. Nous espérons ainsi réaliser des résultats satisfaisants pour l'exercice en cours.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes de l'exercice font ressortir un bénéfice de **16 589 euros**

Ce résultat pourrait être affecté de la manière suivante :

L'associe unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **0 euros** de la manière suivante :

- Au compte **report à nouveau** **0000 euros**
- A la réserve légale pour dotation totale **0000 euros**
- Au compte **Autres réserves,** le solde soit **16 589 euros**

Il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société

Le Gérant

M. Ludovic GRANIER