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 500

In Extenso

Dépot N° 500
LE 27 DEC. 2021
R.C.S. BREST

EURL ABER WRACH PLONGEE

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2019

79 Residence SAINT ROCH
29830 PLOUDALMEZEAU
SIRET : 50456479000021

Copie 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

Attestation de l'expert-comptable 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 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
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	63 827	55 468	8 359	7 884
Autres immobilisations corporelles	898	898		
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)	**106 272**	**57 473**	**48 799**	**48 324**
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	2 451		2 451	2 833
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 012		1 012	1 812
Autres	453		453	689
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
~~**Instruments de Trésorerie**~~				
Disponibilités	29		29	29
Charges constatées d'avance	1 826		1 826	2 531
TOTAL (II)	**5 771**		**5 771**	**7 893**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**112 044**	**57 473**	**54 570**	**56 217**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
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		11 863	11 419
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		476	444
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**28 839**	**28 363**
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		3 758	3 109
Emprunts et dettes financières diverses		11 963	12 517
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 569	10 452
Dettes fiscales et sociales		1 422	1 447
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		20	329
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**25 731**	**27 854**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**54 570**	**56 217**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		3 758	3 109

ABER WRACH PLONGEE

N°2054 - 2019

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2019

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 outillages industriels		(dont composants)	M3	KS	59 751	KT		KU	4 076
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	
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	60 649	LO		LP	4 076
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	102 196	ØH		ØJ	4 076

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	IX	
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 outillages industriels				IT		MJ		MK	63 827	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	898	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	64 726	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	106 272	ØM	

ABER WRACH PLONGEE

N°2054 BIS- 2019

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2019

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 - 2019

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2019

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	51 867	QA	3 601	QB		QC	55 468
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		QN		QO	898
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	**52 765**	QV	**3 601**	QW		QX	**56 367**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	0N	**53 872**	0P	**3 601**	0Q		0R	**57 473**

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	
Aut immo corp - inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Aut immo corp - mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Aut immo corp - mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Aut 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	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2019

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 dépréciations										
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H		
	- Titres mis en évidence	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 31/12/2019

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut		A 1 an au plus		A 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	1 012		1 012			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie	(Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	ZI						
Personnel et comptes rattachés		UY						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ						
Etat et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	VM						
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	161		161			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	- Divers	VP						
Groupe et associés (2)		VC						
Débiteurs divers		VR	293		293			
Charges constatées d'avance		VS	1 826		1 826			
	TOTAL	VT	**3 717**	VU	**3 292**	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		A 1 an au plus	+ 1 an - 5 ans au plus	A 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	3 758		3 758		
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.		VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	8 569		8 569		
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	37		37		
Etat et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	8E	68		68		
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 218		1 218		
	- Obligations cautionnées	VX					
	- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	99		99		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	11 963		11 963		
Autres dettes		8K	20		20		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAL		VY	**25 731**	VZ	**25 731**		

Renvois :					
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	11 963
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

ABER WRACH PLONGEE

N°2058 A - 2019

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2019 — Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS							31/12/2019
						Bénéfice comptable de l'exercice	WA	476
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 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE			XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises 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 . 212 bis)	XZ				
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI							XY	
Impôt sur les sociétés							I7	68
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	
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 %							ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme							WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - 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	
Réintég. div. (à détailler) DONT : - Déficit étranger antérieurement déduit par les PME (art 209C)	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	544

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	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)							WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %							WP	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW	
Plus-values nettes à long terme : - 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	
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'entreprise en difficulté)	K9		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		XF
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Société d'investissements immobiliers cotée	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	0V		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités (art. 44 quaterdecies)	XC		
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)				PP		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)							XS	
Déductions diverses (à détailler) — Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI			XG	
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
						TOTAL II	XH	

III - RÉSULTAT FISCAL				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	Bénéfice (I - II)	XI	544	
	Déficit (II - I)			XJ
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 90
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)		XN	454	XO

ABER WRACH PLONGEE

N°2058 B - 2019

⑩

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2019 Néant ☐

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits :	- restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	90
	- imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058 A)	K5	90
	- reportables (différence K4-K5)	K6	
	- de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ	
	Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	

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

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscalescorrespondantes 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 à 9S) et (YO = ZW à 9T)	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

N°2058 C - 2019

⑪ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent

Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	444
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	444	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	
TOTAL I	0F	**444**	**TOTAL II**	ZH	**444**

Renseignements divers

					31/12/2019	31/12/2018
Engagements						
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ		
Engagements de crédit-bail immobilier				YR		
Effets portés à l'escompte et non échus				YS		
Détail des postes						
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance			YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8 6 979	XQ	7 091	7 008
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	1 917	1 848
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST	27 720	30 202
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau 2052			ZJ	**36 728**	39 058
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	502	496
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z	2 779	3 996
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau 2052			YX	**3 281**	4 492
TVA						
Montant de la TVA collectée				YY	15 825	19 197
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	7 098	8 102
Divers						
Montant brut des salaires				0B	6 364	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition				0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société				ZK	%	%
Numéro de centre de gestion agréé	XP		Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	ZR	Non	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH		

Régime de groupe

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
			Sté mère/filiale ?	JH		N° SIRET société mère	JI	

Dépot N°

LE 27 DEC. 2021

R.C.S. BREST

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 31.12.2019

PROCES VERBALDES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 12 JUIN 2020

DEUXIEME DECISION

Les comptes de l'exercice font ressortir un bénéfice de **476 euros**

Ce résultat pourrait être affecté de la manière suivante :

L'associe unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **476 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 **476 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 2019 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 :

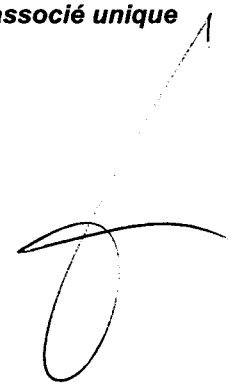
- Prise en charge par la société des cotisations sociales obligatoires de M. Ludovic GRANIER, gérant sur l'exercice.

- Position du compte courant d'associé de M. Ludovic GRANIER
  non rémunéré (position au 31/12/2019) **11 962,80 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 12 JUIN 2020

L'an deux mille vingt et le douze 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 2019 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 2019,
- 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 2019, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de **476 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 **476 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 **476 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 2019 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 **476 euros**

Ce résultat pourrait être affecté de la manière suivante :

L'associe unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **476 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 **476 euros**

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

Le Gérant

M. Ludovic GRANIER

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 12 JUIN 2020

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 2019, 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 **64 742 euros** contre **67 964 euros** au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à **64 746 euros** contre **72 452 euros** pour l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitations se sont élevées globalement à **64 202 euros** contre **72 692 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	**3 678 €**	*contre*	**5 447 €**
• Variation de stock	**382 €**	*contre*	**-239 €**
• Autres achats et charges externes	**36 728 €**	*contre*	**39 058 €**
• Impôts et taxes	**3 281 €**	*contre*	**4 492 €**
• Salaires et traitements	**14 838 €**	*contre*	**17 712 €**
• Charges sociales	**1 693 €**	*contre*	**2 415 €**
• Dotations aux amortissements	**3 601 €**	*contre*	**3 798 €**
• Autres charges	**1 €**	*contre*	**9 €**

Le résultat d'exploitation ressort à **544 euros** contre **-241 euros** au titre de l'exercice précédent.

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

Le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à **544 euros** contre **-241 euros** pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel est de **0 euros** contre **689 euros** pour l'exercice précédent.

Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **476 euros** contre un bénéfice de **444 euros** pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la société s'élevait à **54 570 euros** contre **56 217 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

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2019