

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST MALO - 3502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/11/2024 - 8028 - 2014 B 00160 - 801 306 937 - A.LECOMTE COUVERTURE

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   |         | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |       |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|-------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net                           | Euros         | %     |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 1 017                       | 1 017                                             |         |                               |               |       |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage | 114 075                     | 93 525                                            | 20 550  | 19 669                        | 881           | 4.48  |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 70 312                      | 52 911                                            | 17 401  | 18 452                        | 1 050         | 5.69  |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres participations                           | 15                          |                                                   | 15      | 15                            |               |       |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 185 419                     | 147 453                                           | 37 966  | 38 135                        | 169           | 0.44  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Matières premières, approvisionnements          | 96 000                      |                                                   | 96 000  | 115 350                       | 19 350        | 16.78 |
|                           | En-cours de production de biens                 | 20 500                      |                                                   | 20 500  | 48 000                        | 27 500        | 57.29 |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 337 061                     | 19 663                                            | 317 398 | 421 638                       | 104 240       | 24.72 |
|                           | Autres créances                                 | 43 127                      |                                                   | 43 127  | 44 218                        | 1 091         | 2.47  |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Disponibilités                                  | 18 820                      |                                                   | 18 820  | 17 585                        | 1 235         | 7.02  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 5 709                       |                                                   | 5 709   | 4 956                         | 753           | 15.19 |
|                           | <b>Total III</b>                                | 521 217                     | 19 663                                            | 501 555 | 651 747                       | 150 193       | 23.04 |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 706 636                     | 167 116                                           | 539 521 | 689 882                       | 150 362       | 21.80 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

JPL

**BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>                    |                                                   | <b>Exercice N</b><br>31/12/2023 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2022 | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------|
|                                  |                                                   | 12                              | 12                                | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>          | Capital (Dont versé : 3 000)                      | 3 000                           | 3 000                             |                      |          |
|                                  | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Ecarts de réévaluation                            |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>Réserves</b>                                   |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Réserve légale                                    | 300                             | 300                               |                      |          |
|                                  | Réserves statutaires ou contractuelles            |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Réserves réglementées                             |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Autres réserves                                   | 180 400                         | 230 351                           | 49 950               | 21.68    |
|                                  | Report à nouveau                                  |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 58 295                          | 49 950                            | 8 344                | 16.71    |
|                                  | Subventions d'investissement                      |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Provisions réglementées                           |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>Total I</b>                                    | 125 406                         | 183 700                           | 58 295               | 31.73    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>      | Produit des émissions de titres participatifs     |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Avances conditionnées                             |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>Total II</b>                                   |                                 |                                   |                      |          |
| <b>PROVISIONS</b>                |                                                   |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Provisions pour risques                           |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Provisions pour charges                           |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>Total III</b>                                  |                                 |                                   |                      |          |
| <b>DETTES (I)</b>                | <b>Dettes financières</b>                         |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Emprunts obligataires convertibles                |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Autres emprunts obligataires                      |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 49 753                          | 78 464                            | 28 712               | 36.59    |
|                                  | Concours bancaires courants                       | 44 708                          | 16 947                            | 27 761               | 163.81   |
|                                  | Emprunts et dettes financières diverses           | 88                              | 54                                | 34                   | 63.46    |
|                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | 94 385                          | 149 350                           | 54 965               | 36.80    |
|                                  | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 81 947                          | 128 208                           | 46 261               | 36.08    |
|                                  | Dettes fiscales et sociales                       | 72 045                          | 110 745                           | 38 700               | 34.94    |
|                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | Autres dettes                                     | 71 189                          | 22 414                            | 48 775               | 217.62   |
| <b>Comptes de Régularisation</b> | Produits constatés d'avance (1)                   |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>Total IV</b>                                   | 414 115                         | 506 182                           | 92 067               | 18.19    |
|                                  | Ecarts de conversion passif (V)                   |                                 |                                   |                      |          |
|                                  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 539 521                         | 689 882                           | 150 362              | 21.80    |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

366 981

452 041

JFL

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : néant.

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

JRL

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 1 017                               | .             |               |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 106 234                             |               | 7 841         |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 11 715                              |               | 1 900         |
| Matériel de transport                                      | 42 760                              |               |               |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 13 007                              |               | 930           |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>173 716</b>                      |               | <b>10 671</b> |
| Autres participations                                      | 15                                  |               |               |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>15</b>                           |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>174 748</b>                      |               | <b>10 671</b> |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 1 017                                | 1 017                                            |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 114 075                              | 114 075                                          |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 13 615                               | 13 615                                           |
| Matériel de transport                                      |               |          | 42 760                               | 42 760                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 13 937                               | 13 937                                           |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |          | <b>184 387</b>                       | <b>184 387</b>                                   |
| Autres participations                                      |               |          | 15                                   | 15                                               |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |          | <b>15</b>                            | <b>15</b>                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               |          | <b>185 419</b>                       | <b>185 419</b>                                   |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | TOTAL                       | 1 017                        |                                 |                             | 1 017                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                             | 86 565                       | 6 960                           |                             | 93 525                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                             | 3 233                        | 1 536                           |                             | 4 769                     |
| Matériel de transport                                      |                             | 38 045                       | 1 223                           |                             | 39 268                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                             | 7 753                        | 1 121                           |                             | 8 874                     |
| <b>TOTAL</b>                                               |                             | <b>135 595</b>               | <b>10 840</b>                   |                             | <b>146 436</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |                             | <b>136 613</b>               | <b>10 840</b>                   |                             | <b>147 453</b>            |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice                 | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Instal. techniques matériel outillage indus.               | 6 960                       |                              |                                 |                             |                           |
| Instal. générales agenc. aménag. divers                    | 1 536                       |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de transport                                      | 1 223                       |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   | 1 121                       |                              |                                 |                             |                           |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>10 840</b>               |                              |                                 |                             |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>10 840</b>               |                              |                                 |                             |                           |

*OK*

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              | 21 315                   | 19 663                  | 21 315                        |                                   | 19 663                 |
| <b>TOTAL</b>                                     | 21 315                   | 19 663                  | 21 315                        |                                   | 19 663                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | 21 315                   | 19 663                  | 21 315                        |                                   | 19 663                 |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          | 19 663                  | 21 315                        |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances            | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Clients douteux ou litigieux | 21 629       | 21 629         |               |
| Autres créances clients      | 315 432      | 315 432        |               |
| Impôts sur les bénéfices     | 1 412        | 1 412          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée   | 17 536       | 17 536         |               |
| Débiteurs divers             | 24 179       | 24 179         |               |
| Charges constatées d'avance  | 5 709        | 5 709          |               |
| <b>TOTAL</b>                 | 385 897      | 385 897        |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 94 461       | 20 294         | 27 034       | 47 133          |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 81 947       | 81 947         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 5 707        | 5 707          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 21 606       | 21 606         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 42 905       | 42 905         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 1 828        | 1 828          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 88           | 88             |              |                 |
| Autres dettes                                            | 71 189       | 71 189         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | 319 730      | 245 563        | 27 034       | 47 133          |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 28 704       |                |              |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Capital social                   | 100.0000                   | 30               |       |            | 30     |

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 86 385  |
| <b>Total</b>                                                             | 86 385  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 10      |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 1 761   |
| Autres dettes                                                          | 71 189  |
| Total                                                                  | 72 961  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 5 709   |
| Total                       | 5 709   |

## **A.LECOMTE COUVERTURE**

**Société à responsabilité limitée associé unique  
au capital de 3 000 euros  
Siège social : 20 La Paumerais  
22490 PLOUER-SUR-RANCE  
801 306 937 RCS ST MALO**

### **DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2024**

#### **DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

#### **DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -58 294,70 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -58 294,70 euros

Au compte « **autres réserves** » -58 294,70 euros

Lequel s'élève ainsi à 122 105,72 euros, après avoir rappelé que l'affectation du résultat des comptes 2022 mentionnait l'imputation de la perte au compte « report à nouveau » dont le solde s'élevait ainsi à 180 400,42 euros et qu'il fallait entendre une affectation au compte « autres réserves », le solde correspondant bien à celui des « autres réserves ».

Certifié conforme  
La Gérance

