

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/06/2026 - 12893 - 2008 B 01973 - 507 470 086 - OUEST Kerval

Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME

		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	17 623	17 623		26
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				17 166
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 517	8 517		503
	Autres immobilisations corporelles	404 349	242 439	161 911	268 108
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 002 015		1 002 015	1 007 015
	Créances rattachées à des participations	147 775		147 775	707 169
	Autres titres immobilisés	8		8	8
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 235		1 235	1 150
TOTAL (II)		1 581 521	268 578	1 312 943	2 001 144
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	165 600		165 600	39 440
	Autres créances	54 507		54 507	200 787
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	794 581		794 581	393 886
	Charges constatées d'avance	54 662		54 662	600
	TOTAL (III)	1 069 349		1 069 349	634 712
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 650 871	268 578	2 382 292	2 635 856

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/08/2025	31/08/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	21 199	21 199
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 761 012	1 761 012
	Report à nouveau	57 780	
	Résultat de l'exercice	(57 097)	207 780
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	39 905	39 905
Total des capitaux propres		1 932 799	2 139 896
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	71 740	142 929
	Emprunts et dettes financières divers	240 397	138 668
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 824	7 297
	Dettes fiscales et sociales	58 572	207 066
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	64 960	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		449 493	495 960
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 382 292	2 635 856
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(57 096,98)	207 780,05
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		294 828	293 205
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				31/08/2025	31/08/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	581 600		581 600	726 159
	Montant net du chiffre d'affaires	581 600		581 600	726 159
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 162	77 130
	Autres produits			4	13
	Total des produits d'exploitation (1)			596 766	803 302
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			58 142	63 939
	Impôts, taxes et versements assimilés			37 750	55 988
	Salaires et traitements			236 189	310 965
	Charges sociales du personnel			101 316	65 176
	Cotisations personnelles de l'exploitant			89 823	135 522
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			70 080	81 799
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			210	7
	Total des charges d'exploitation (2)			593 510	713 395
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 256	89 907



Compte de Résultat

2/2

		31/08/2025	31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 256	89 907
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 895	102 838
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 684	38 778
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		5 579	141 616
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 864	13 744
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		12 864	13 744
RESULTAT FINANCIER		(7 286)	127 872
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 029)	217 779
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	17 310	35 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		4 013
	Total des produits exceptionnels	17 310	39 013
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	70 085	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	293	918
	Total des charges exceptionnelles	70 378	918
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(53 068)	38 095
PARTICIPATION DES SALAIRES			8 000
IMPOTS SUR LES BENEFICES			40 094
TOTAL DES PRODUITS		619 655	983 931
TOTAL DES CHARGES		676 752	776 151
RESULTAT DE L'EXERCICE		(57 097)	207 780
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		5 579	141 616
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		2 491	



Annexe des comptes annuels

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Rappel des principes

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

La méthode retenue pour l'inscription des éléments portés en comptabilité est la méthode des coûts historiques, basée sur la définition et la détermination des coûts de revient des actifs.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 382 292** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **619 655** euros et un total **charges** de **676 752** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-57 097** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.

Il a une durée de **12** mois.



Annexe



Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

La société Ouest Kerval a cédé ses parts de la société Sci Batimiomo en date du 14 avril 2025..

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

Néant



Annexe des comptes annuels

2 - INFORMATIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles correspondent aux éléments identifiables du patrimoine, contrôlés par l'entreprise et procurant des avantages économiques futurs.

La société a considéré ses immobilisations comme non décomposables.

Les tableaux de variations des immobilisations et des amortissements sont donnés en annexe.

Immobilisations incorporelles

Elles sont constituées principalement de logiciels.

Immobilisations corporelles

Les modes et durées d'amortissements retenus sont les suivants :

Agencement terrain	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	De 3 à 5 ans
Agencement bâtiment	Linéaire	De 5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	De 3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	De 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	De 3 à 10 ans

Immobilisations financières

Participations :

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Le détail des participations figure dans les tableaux ci-après.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances sur participations :

Elles sont constituées par :

- les créances rattachées à la participation dans la société Batimiomo
- les créances liées au crédit-vendeur avec la société Amti.



Annexe des comptes annuels

Créances clients

Les créances clients ont toutes une échéance inférieure à un an.

Ces créances sont dépréciées en fonction de leur probabilité de recouvrement.

Autres créances

Néant

Charges constatées d'avance

Elles sont liées à l'exploitation.

Capital social

Il est constitué de 1.876 parts sociales, pour un montant de capital social à 100.000 euros

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Ils sont constitués pour l'essentiel par des emprunts bancaires et des dettes d'exploitation.

Leur répartition par échéance est fournie dans le tableau annexe.

Emprunts et dettes financières divers

Ils sont essentiellement constitués de comptes courants d'associés faisant l'objet d'un crédit-vendeur pour 113 320 euros, rémunérés au taux légal. Les contrats de crédit-vendeur arrivent à échéance en 03/2028.

Autres emprunts et dettes

Néant.



Annexe des comptes annuels

3 – INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Reconnaissance de chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires facturé est conforme à la convention de prestation de services et à la rémunération de Présidence.

Résultat financier sur les entreprises liées

Société AMTI

Charges financières - Intérêts sur convention de trésorerie : 2.491 €,

Produits financiers - Dividendes : 0 €,

Produits financiers - Intérêts crédit vendeur : 2.895 €,

Société LA GENOVA

Produits financiers - Intérêts sur convention de trésorerie : -3 028 €.

Société BATIMIOMO

Produits financiers - Intérêts sur convention de trésorerie : 5 712 €..

Information sur les opérations avec les entreprises liées

Société AMTI

Rémunération de présidence : 396.000 €,

Prestation de services : 185.000 €.



Annexe des comptes annuels

4 – AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

- Cadres : 1
- Techniciens
- Employés et ouvriers
- Apprentis

Engagements de crédit-bail et de location longue durée

Voir le détail dans les tableaux ci-après.

Autres engagements

Engagements donnés

La société OUEST KERVAL a conclu un bail commercial pour une durée de 9 années avec la SARL BATI USI, à compter du 01 octobre 2017.

Au 31 août 2025, le montant de l'engagement s'élève à 16 050 €.

Un dépôt de garantie a été versé pour 1.150 €.

Engagements reçus

- Autres engagements reçus

Néant.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	17 623				17 623
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 623				17 623
CORPORELLES	Terrains	22 663			22 663	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 932			1 416	8 517
	Instal., agencement, aménagement divers	52 976				52 976
	Matériel de transport	300 374		11 565	26 706	285 234
	Matériel de bureau, mobilier	144 809			78 670	66 140
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	530 755		11 565	129 454	412 866
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 714 184		8 606	573 000	1 149 790
	Autres titres immobilisés	8				8
	Prêts et autres immobilisations financières	1 150		279	195	1 235
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 715 341		8 886	573 195	1 151 032
TOTAL		2 263 719		20 451	702 649	1 581 521

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	17 597	26		17 623
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 597	26		17 623
CORPORELLES	Terrains	5 497	1 410	6 907	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 430	503	1 416	8 517
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 921	1 977		11 898
	Matériel de transport	130 732	59 002	22 996	166 737
	Matériel de bureau, mobilier	89 399	7 454	33 049	63 803
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	244 978	70 346	64 369	250 955
TOTAL		262 575	70 372	64 369	268 578

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée d'at.	Mode dégressif	Différentiel de durée d'at.	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					
TOTAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE					



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	39 905			39 905
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	39 905			39 905
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		39 905			39 905
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	147 775		147 775
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 235		1 235
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	165 600	165 600	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 723	30 723	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 665	12 665	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 067	8 067	
	Débiteurs divers	3 052	3 052	
	Charges constatées d'avances	54 662	54 662	
	TOTAL DES CREANCES	423 779	274 769	149 010
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	71 740	36 911	34 829	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 824	13 824		
	Personnel et comptes rattachés	428	428		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 680	15 680		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 861	39 861		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 603	2 603		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	240 397	120 561	119 837	
	Autres dettes	64 960	64 960		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	449 493	294 828	154 666	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		71 188			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		126 167			



Eléments relevant de plusieurs
postes du bilan

31/08/2025	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
------------	-------------------	--	--

Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	998 915	3 100	
Créances sur participations	147 635		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	165 600		
Autres créances		8 067	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers	114 230		
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	64 960		



Produits à recevoir (avec détail)

	31/08/2025	31/08/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	38 400	39 440	(1 040)	-2,64
Autres créances	3 052	636	2 416	380,0
TOTAL	41 452	40 076	1 376	3,43

OUEST Kerval

S.A.R.L. au capital de 100.000 €

6 rue des Coquelicots – ZA du Taillis – Le Champ Fleuri
44840 LES SORINIERES

507 470 086 RCS NANTES

EXERCICE SOCIAL CLOS LE
31 AOÛT 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 27 FÉVRIER 2026

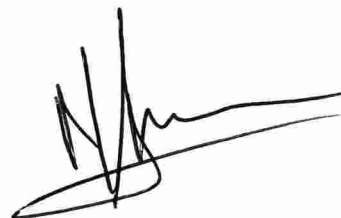
QUATRIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

1. L'assemblée générale décide, sur la proposition de la gérance, d'affecter la perte nette comptable de l'exercice d'un montant de 57.096,98 €, au poste « Report à nouveau ».

(...)

En conséquence, cette résolution est adoptée A L'UNANIMITÉ.

*

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.