

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00048
Numéro SIREN : 824 690 556
Nom ou dénomination : SARL OHEIX-LEMOINE

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2019 sous le numéro de dépôt 13143

Déposé au Greffe
le 15 JUIL. 2019
sous le N° 13143
RCS N° 17348

SARL OHEIX-LEMOINE
1A Impasse du Lavoir
44170 NOZAY

DEPOT DE PIECES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2017

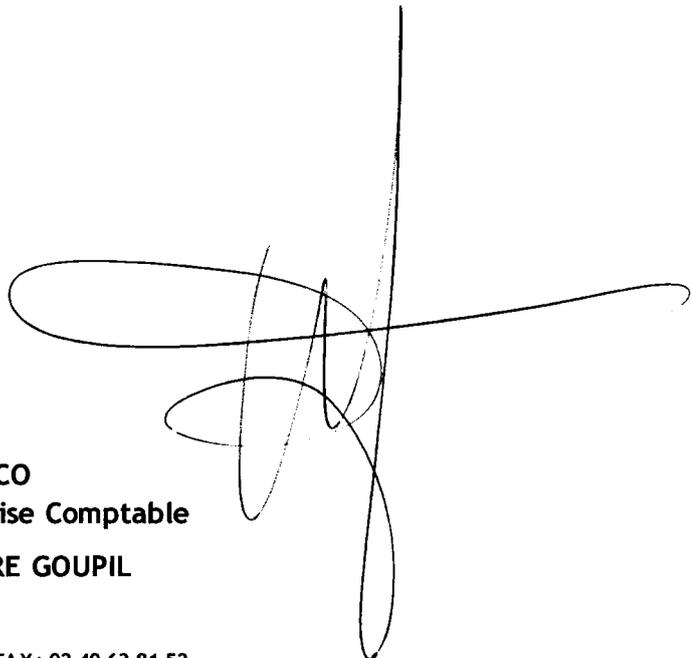
- Bilan, compte de résultats et annexes
- Rapport de Gestion
- Extrait du Procès-verbal de l'AGO du 12 mars 2018

SARL OHEIX-LEMOINE

**1A Impasse du Lavoir
44170 NOZAY**

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

CERTIFIE CONFORME

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**CABINET REVISECO
Société d'Expertise Comptable
3, Av ALEXANDRE GOUPIL
44700 ORVAULT**

**TEL: 02 40 63 35 88 FAX: 02 40 63 81 52
Courriel : contact@reviseco.fr**

Bilan

| | | 31/12/2017 | | | Net |
|-----------------------------|--|---------------|-------------------|---------------|-----|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | Fonds commercial | 12 910 | | 12 910 | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 1 673 | 279 | 1 394 | |
| | Immobilisations corporelles | 69 439 | 15 219 | 54 220 | |
| | Immobilisations financières (1) | 15 | | 15 | |
| | Total I | 84 037 | 15 498 | 68 539 | |
| ACTIF CIRCULANT | Matières premières, approvisionnements, en-cours de production | 10 415 | | 10 415 | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés (2) | 151 897 | | 151 897 | |
| | Autres créances (3) | 2 542 | | 2 542 | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Disponibilités | 11 337 | | 11 337 | |
| | Charges constatées d'avance | 273 | | 273 | |
| Total II | 176 463 | | 176 463 | | |
| Total général I + II | 260 500 | 15 498 | 245 002 | | |

| | | 31/12/2017 | |
|-------------------------------|--|----------------|-----|
| | | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 6 000 | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | 10 150 | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total I | 16 150 | |
| | Provisions pour risques et charges | | |
| | Total II | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 71 258 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 59 441 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 47 816 | |
| | Autres dettes | 36 211 | |
| | Produits constatés d'avance | 14 126 | |
| | Total III | 228 852 | |
| Total général I+II+III | 245 002 | | |

(1) Dont immobilisations financières - 1 an

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

Coût de revient des immobilisations acquises

Prix de vente hors TVA des immob. cédées

59 692

84 037

Présentation des Comptes Annuels

Compte de Résultat

| | | 31/12/2017 | |
|---|--|----------------|---------------|
| RESULTAT COMPTABLE | Export | 10 mois | 0 mois |
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue (Biens) | | | |
| Production vendue (Services et Travaux) | | 544 643 | |
| Productions stockée | | 7 178 | |
| Production immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | |
| Autres produits | | | |
| Total des produits d'exploitation | | 551 821 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | 359 482 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement) | | (3 237) | |
| Autres achats et charges externes | | 76 487 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 4 445 | |
| Rémunérations du personnel | | 67 158 | |
| Charges sociales | | 18 298 | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | 15 498 | |
| Dotations aux provisions | | | |
| Autres charges | | 573 | |
| Total des charges d'exploitation | | 538 704 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 13 117 | |
| Produits financiers | | | |
| Produits exceptionnels | | | |
| Charges financières | | 1 392 | |
| Charges exceptionnelles | | 383 | |
| Impôts sur les bénéfices | | 1 192 | |
| BENEFICE ou PERTE | | 10 150 | |
| RESULTAT FISCAL | | Col. 1 | Col. 2 |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | |
| Provisions non déductibles | | | |
| Impôts et taxes non déductibles | | 1 482 | |
| Réintégrations diverses | | 383 | |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option entreprises de transport maritime | | | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime | | | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime | | | |
| Exonérations ou abattement sur le bénéfice | | | |
| Déductions diverses | | | 2 137 |
| RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs | (Bénéfice col.1-Déficit col.2) | 9 878 | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière | | | |
| Déficits antérieurs reportables | | | |
| RESULTAT FISCAL après imputation des déficits | Présentation des Comptes Annuels (Bénéfice col.1-Déficit col.2) | 9 878 | |

Etats financiers au 31/12/2017

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **245 002** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **551 821** euros et un total **charges** de **541 671** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 150** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **10** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de dépréciation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont:

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus, ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Crédit impôt compétitivité emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 1.847 €.

Le produit du CICE est comptabilisé en compte 649 "Charges sociales de personnel", conformément à l'avis ANC et vient en diminution des charges d'exploitation. Il est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice pour un montant de 1.847 €. Ce crédit est fiscalement non imposable. Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a déjà été utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement.

Immobilisations - Amortissements

| IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations au 31/12/2017 |
|--|--|---------------|-------------|--|
| Fonds commercial | | 12 910 | | 12 910 |
| Autres immobilisations incorporelles | | 1 673 | | 1 673 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel outillage industriels | | 5 231 | | 5 231 |
| Installations générales, agencements et divers | | 45 304 | | 45 304 |
| Matériel de transport | | 18 309 | | 18 309 |
| Autres immobilisations corporelles | | 595 | | 595 |
| Immobilisations financières | | 15 | | 15 |
| TOTAL GENERAL | | 84 037 | | 84 037 |

| AMORTISSEMENTS | Montant des amortissements au début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant des amortissements au 31/12/2017 |
|--|--|-------------------------|----------------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | 279 | | 279 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel outillage industriels | | 922 | | 922 |
| Installations générales, agencements et divers | | 9 617 | | 9 617 |
| Matériel de transport | | 4 474 | | 4 474 |
| Autres immobilisations corporelles | | 207 | | 207 |
| TOTAL GENERAL | | 15 498 | | 15 498 |

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

| | | 31/12/2017 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-----------------|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 151 897 | 151 897 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 655 | 655 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 869 | 1 869 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 18 | 18 | |
| | Charges constatées d'avances | 273 | 273 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 154 712 | 154 712 | |
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2017 | 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) | 327 | 327 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 70 931 | 11 239 | 45 888 | 13 804 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 47 816 | 47 816 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 3 245 | 3 245 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 434 | 8 434 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 12 022 | 12 022 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 261 | 261 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 693 | 1 693 | | |
| | Autres dettes | 10 557 | 10 557 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 14 126 | 14 126 | | | |
| | TOTAL DES DETTES | 169 411 | 109 719 | 45 888 | 13 804 |
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 80 000 | | | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 8 175 | | | |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 1 693 | | | |

SARL OHEIX-LEMOINE
1A Impasse du Lavoir
44170 NOZAY

SARL au capital de 6 000 €
RCS NANTES 824 690 556

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Extrait du procès-verbal

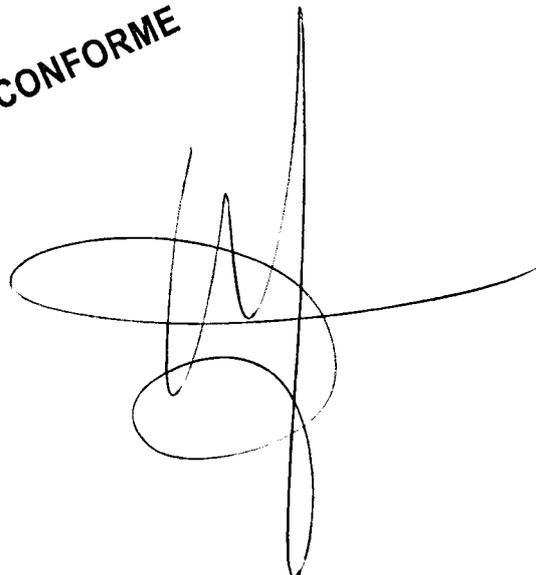
de l'Assemblée Générale Ordinaire du 12 mars 2018

L'Assemblée Générale statuant sur l'emploi du bénéfice net de l'exercice s'élevant à 10 149,94 € décide de l'affecter comme suit :

- 600,00 € au compte « Réserve légale »,
- 9 549,94 € au compte « Report à nouveau ».

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

SARL OHEIX-LEMOINE

1A Impasse du Lavoir
44170 NOZAY

SARL au capital de 6 000 €
RCS NANTES 824 690 556

**RAPPORT DE GESTION A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 MARS 2018**

Cher Associé,

Nous sommes réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et à nos statuts pour vous présenter un rapport sur la situation de la Société pendant l'exercice écoulé, sur son évolution prévisible et les événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice, et sur ses activités en matière de recherche et de développement ainsi que pour soumettre à votre approbation les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2017.

1- SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Le premier exercice se solde par un bénéfice net comptable de 10 150 € après dotation d'une somme de 15 498 € aux comptes d'amortissements.

Le chiffre d'affaires réalisé s'élève à 551 821 € pour l'exercice.

2- EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une importance significative sur les comptes ou sur la situation de la société n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

3 - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Aucune somme n'a été consacrée à ce domaine au cours de l'exercice.

4 - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels ont été établis conformément au Code de commerce (articles L123-12 à L123-28) textes résultant de la loi comptable du 30 avril 1983 et de son décret d'application du 29 novembre 1983 modifiés.

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

Tous les détails des comptes et leurs comparaisons sont décrits dans l'annexe présentée.

5 - RESULTATS - AFFECTATION DES RESULTATS

L'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 10 149,94 € se décomposant comme suit :

| | |
|-------------------------|-----------|
| résultat courant | 11 725 € |
| charges exceptionnelles | - 383 € |
| produits exceptionnels | - |
| impôt sur bénéfice | - 1 192 € |
| | <hr/> |
| résultat net | 10 150 € |
| | ===== |

BC

Je vous propose de l'affecter comme suit :

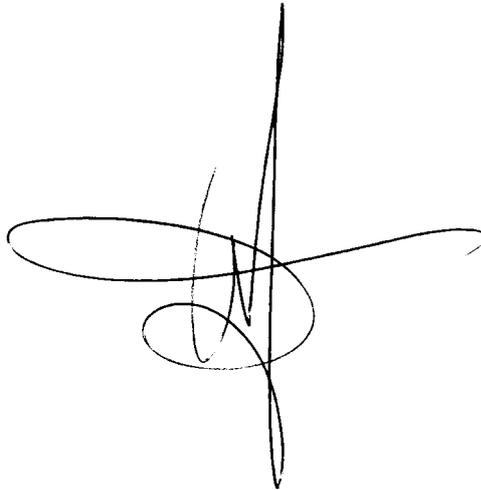
- 600,00 € au compte « Réserve légale »,
- 9 549,94 € au compte « Report à nouveau ».

J'espère vous avoir donné tous renseignements utiles sur l'activité de la Société.

Après vous avoir donné lecture du rapport spécial sur les conventions entre la Société et les Associés, conclues ou renouvelées au cours de l'exercice, et après avoir répondu aux questions que vous voudrez bien me poser, je soumettrai à votre vote diverses résolutions.

Je vous demande de bien vouloir les adopter et d'accorder quitus de sa gestion à votre co-gérant.

Le co-gérant

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long vertical stroke extending upwards from the center.



REVISECO
Rémy VENTROUX
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DES EXPERTS-COMPTABLES
CONSEIL REGIONAL
DES PAYS DE LOIRE

MEMBRE DE LA C^{ie} REGIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
DU RESSORT DE LA COUR D'APPEL
DE RENNES

ORVAULT, le 12 juillet 2019

15 JUL. 2019
653,54

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE NANTES
Immeuble Rhuys
2bis Quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES Cedex 2

Nos Réf. : 19-652

BORDEREAU D'ENVOI

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Suite à votre demande | <input type="checkbox"/> Pour information |
| <input type="checkbox"/> Suite à notre conversation téléphonique | <input type="checkbox"/> Pour signature |
| <input type="checkbox"/> A conserver | <input type="checkbox"/> A nous retourner |
| <input type="checkbox"/> En retour | <input checked="" type="checkbox"/> Pour dépôt |

Veillez trouver, ci-joint, les documents suivants :

DÉSIGNATION DES PIÈCES / OBSERVATIONS

Dépôt des comptes annuels 31/12/2017 : SARL OHEIX-LEMOINE

- 1 exemplaire des comptes annuels
- 1 exemplaire du rapport de gestion
- 1 exemplaire de l'affectation du résultat
- 1 chèque de 53,54 €

Nous vous souhaitons bonne réception de cet envoi, et vous prions d'agrèer, l'expression de nos sentiments distingués et dévoués.