

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 03/09/2019 sous le numéro de dépôt 15772

SARL OHEIX-LEMOINE
1A Impasse du Lavoir
44170 NOZAY

Déposé au Greffe
le **05 AOUT 2019**
sous le N° **15772**
RCS N° **17368**

DEPOT DE PIECES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2018

- Bilan, compte de résultats et annexes
- Extrait du Procès-verbal de l'AGO du 12 mars 2019

SARL OHEIX-LEMOINE

**1 A Impasse du Lavoir
44170 NOZAY**

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2018

CERTIFIE CONFORME

**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

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, is written over a circular stamp. The stamp contains a stylized, abstract design that resembles a signature or a logo.

Bilan

Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial	12 910		12 910	12 910
	Autres immobilisations incorporelles	1 673	613	1 059	1 394
	Immobilisations corporelles	134 108	34 716	99 391	54 220
	Immobilisations financières (1)	15		15	15
	Total I	148 706	35 330	113 376	68 539
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production	34 508		34 508	10 415
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	168 889	1 711	167 178	151 897
	Autres créances (3)	30 977		30 977	2 542
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				11 337
	Charges constatées d'avance	1 823		1 823	273
Total II		236 196	1 711	234 485	176 463
Total général I + II		384 902	37 040	347 861	245 002

Passif

		31/12/2018	31/12/2017
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	6 000	6 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	600	
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	9 550	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	25 367	10 150
	Provisions réglementées		
Total I		41 517	16 150
Total II			
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges		
	Emprunts et dettes assimilées	120 710	71 258
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 428	59 441
	Fournisseurs et comptes rattachés *	76 794	47 816
	Autres dettes	74 897	36 211
	Produits constatés d'avance	16 517	14 126
Total III		306 345	228 852
Total général I+II+III		347 861	245 002

(1) Dont immobilisations financières - 1 an	(4) Dont dettes à plus d'un an	67 431
(2) Dont créances à plus d'un an	Coût de revient des immobilisations acquises	64 669
(3) Dont comptes courants associés débiteurs	Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Compte de Résultat

	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT COMPTABLE	12 mois	10 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue (Biens)		
Production vendue (Services et Travaux)	560 825	544 643
Productions stockée	11 995	7 178
Production immobilisée	10 580	
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits	26 264	
Total des produits d'exploitation	609 664	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)	310 876	359 482
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)	(12 098)	(3 237)
Autres achats et charges externes	101 599	76 487
Impôts, taxes et versements assimilés	7 421	4 445
Rémunérations du personnel	111 188	67 158
Charges sociales	27 887	18 298
Dotations aux amortissements et dépréciations	19 831	15 498
Dotations aux provisions	1 711	
Autres charges	4 708	573
Total des charges d'exploitation	573 123	538 704
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 541	13 117
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Charges financières	2 113	1 392
Charges exceptionnelles	5 646	383
Impôts sur les bénéfices	3 415	1 192
BENEFICE ou PERTE	25 367	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	3 943	
Réintégrations diverses	620	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
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		3 642
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	26 288	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	26 288	

Etats financiers au 31/12/2018

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 **347 861** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **609 664** euros et un total **charges** de **584 297** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **25 367** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** 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 2018 a été constaté pour un montant de 3.114 € .

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 3.114 € . 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 31/12/2018
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	64 669		109 973
Matériel de transport	18 309			18 309
Autres immobilisations corporelles	595			595
Immobilisations financières	15			15
TOTAL GENERAL	84 037	64 669		148 706

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2018
Immobilisations incorporelles	279	335		613
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	922	1 163		2 085
Installations générales, agencements et divers	9 617	12 187		21 805
Matériel de transport	4 474	5 952		10 426
Autres immobilisations corporelles	207	194		401
TOTAL GENERAL	15 498	19 831		35 330

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 053	2 053	
	Autres créances clients	166 836	166 836	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 555	14 555	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	16 421	16 421	
	Charges constatées d'avances	1 823	1 823	
TOTAL DES CREANCES		201 688	201 688	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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)	36 368	36 368		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	84 341	16 910	67 431	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	76 794	76 794		
	Personnel et comptes rattachés	2 424	2 424		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 813	4 813		
	Impôts sur les bénéfices	301	301		
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 609	14 609		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	258	258		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 407	7 407		
	Autres dettes	45 083	45 083		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	16 517	16 517		
TOTAL DES DETTES		288 917	221 485	67 431	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		24 516			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 132			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 407			

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 2018**

Extrait du procès-verbal

de l'Assemblée Générale Ordinaire du 12 mars 2019

L'Assemblée Générale statuant sur l'emploi du bénéfice net de l'exercice s'élevant à 25 366,75 € décide de l'affecter comme suit :

- 25 366,75 € au compte « Report à nouveau ».

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

CERTIFIE CONFORME





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 02 août 2019

05 AOUT 2019
B. 232

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

Nos Réf. : 19-675

BORDEREAU D'ENVOI

- | | |
|--|--|
| ☐ Suite à votre demande | ☐ Pour information |
| ☐ Suite à notre conversation téléphonique | ☐ Pour signature |
| ☐ A conserver | ☐ A nous retourner |
| ☐ En retour | ☒ Pour dépôt |

Veuillez trouver, ci-joint, les documents suivants :

DÉSIGNATION DES PIÈCES / OBSERVATIONS
<u>Dépôt des comptes annuels 31/12/2018 : SARL OHEIX-LEMOINE</u> - 1 exemplaire des comptes annuels - 1 exemplaire de l'affectation du résultat - 1 chèque de 45,73 €

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