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 : 2011 B 00412
Numéro SIREN : 532 959 087
Nom ou dénomination : CLAUDE

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2021 sous le numéro de dépôt 6242

Pour Copie
Certifiée Conforme

ilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2020	Net Au 30/06/2019
pital souscrit non appelé				
TIF IMMOBILISÉ				
mobilisations incorporelles				
ais d'établissement				
ais de développement				
ncessions, brevets et droits similaires				
nds commercial				
utres immobilisations incorporelles				
ances et acomptes sur immo. incorporelles				
mobilisations corporelles				
errains				
onstructions				
stallations tech., matériels et outillages industriels				
utres immobilisations corporelles				
nmobilisations en cours				
vances et acomptes				
mobilisations financières				
articipations évaluées selon mise en équivalence				
utres participations	10 536 000		10 536 000	10 536 000
réances rattachées à des participations	540 390		540 390	436 800
itres immobilisés de l'activité de portefeuille				
utres titres immobilisés	15		15	15
rêts				
utres immobilisations financières				
TOTAL (I)	11 076 405		11 076 405	10 972 815
CTIF CIRCULANT				
tocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
réances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
aleurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
nstruments de Trésorerie				
Disponibilités	4 340		4 340	13 542
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	4 340		4 340	13 542
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	11 080 745		11 080 745	10 986 357

Dépot N° 6242
LE 16 DEC. 2021
R.C.S. BREST

Bilan Passif

		Net Au 30/06/2020	N Au 30/06/20
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	10 537 200	10 537 200	10 537 2
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles		62 688	54 01
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			
Subventions d'investissement		173 445	173 37
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**10 773 333**	**10 764 59**
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			
Emprunts et dettes financières diverses		1 672	1 760
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		300 371	214 684
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales		3 484	3 404
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 884	1 911
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**307 412**	**221 760**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**11 080 745**	**10 986 357**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

ompte de résultat

mpte de résultat	Du 01/07/2019 au 30/06/2020			Du 01/07/2018 Au 30/06/2019
	France	Exportation	Total	Total
duits d'exploitation				
ntes de marchandises				
oduction vendue de biens				
oduction vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
oduction stockée				
oduction immobilisée				
ubventions d'exploitation reçues				
eprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
utres produits				
TOTAL (I)				
arges d'exploitation				
chats de marchandises (y compris droits de douane)				
ariation de stocks (marchandises)				
chats de matières premières et autres approvisionnements				
ariation de stocks (matières premières et autres appro.)				
utres achats et charges externes *			3 626	3 593
mpôts, taxes et versements assimilés				
alaires et traitements				
harges sociales				
otations aux amortissements sur immobilisations				
otations aux dépréciations des immobilisations				
otations aux dépréciations des actifs circulants				
otations aux provisions pour risques et charges				
utres charges				3
TOTAL (II)			**3 626**	**3 596**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-3 626**	**-3 596**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
roduits financiers				
Produits financiers de participation			175 600	175 600
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			5 030	5 048
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**180 630**	**180 648**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 389	2 515
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**2 389**	**2 515**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**178 241**	**178 133**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**174 614**	**174 537**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020	Du 01/07/20 Au 30/06/20
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 169	1 15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	180 630	180 64
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	7 184	7 26
	173 445	173 37

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et 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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait caractéristique.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur l'activité de la société détenue par la SAS depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité de l'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur les comptes de la participation.

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes (le 30/06//2020), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Néant

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour la société. 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 au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Néant

Stocks

Néant

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	17 562	600.00000	10 537 200
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	17 562	600.00000	10 537 200

Commentaire

iste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
LIALES (plus de 50%)					
'ARTICIPATION (10 à 50%)					
SA TANGUY	1 000 000	17.56	10 536 000		69 533 749
LANNILIS	53 671 020	175 600	10 536 000		2 964 819
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentati Acquisitions créar virem
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	10 972 800		103 590
Prêts et autres immobilisations financières	15		
TOTAL	**10 972 815**		**103 590**
TOTAL GENERAL	**10 972 815**		**103 590**

Cadre B

	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 076 390	
Prêts et autres immobilisations financières			15	
TOTAL			**11 076 405**	
TOTAL GENERAL			**11 076 405**	