

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00068 Numéro SIREN : 321 390 387 Nom ou dénomination : MASSIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2019 sous le numéro de dépôt 3173

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
29 JUL. 2019
29000 QUIMPER

MASSIS

Société à responsabilité limitée au capital de 232 320 euros
Siège social : 42 bis rue des Professeurs Curie
TREBOUL - 29100 DOUARNENEZ
321 390 387 RCS QUIMPER

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019**

affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à -407.748 euros de la manière suivante :

- imputation du déficit de -407.748 euros sur le compte autres réserves, qui passe ainsi de 3.088.338 euros à 2.680.590 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

Certifié conforme
LA GERANCE



Désignation de l'entreprise : SARL MASSIS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise 42 B RUE DES PROFESSEURS CURIE 29100 DOUARNENEZ		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 2 1 3 9 0 3 8 7 0 0 0 1 7		Néant ☐					
		Exercice N clos le, 31/12/2018					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	152449	AO	2449	150000
		Constructions	AP	9176054	AQ	3280951	5895102
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
		Immobilisations en cours	AV	34300	AW		34300
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	14115	CV	14095	20
		Créances rattachées à des participations	BB	8	BC		8
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	9376926	BK	3297495	6079430	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	51777	BY		51777
		Autres créances (3)	BZ	43018	CA		43018
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	2644531	CE		2644531
		Disponibilités	CF	16909	CG		16909
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3702	CI		3702
TOTAL (III)		CJ	2759939	CK		2759939	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Écarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	12136866	1A	3297495	8839370	
Renvois : (I) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	8	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SARL MASSIS		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122018		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 232320..)			DA	232320	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	23232	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	3088338	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-407748	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	2936142	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (III)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4188339	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1386870	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	90314	
	Dettes fiscales et sociales			DY	79901	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	149920	
	Autres dettes			EA	7882	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	5903228		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8839370		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2017079
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL MASSIS				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB			FC	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	584724	FH		FI	584724
	Chiffres d'affaires nets *	EJ	584724	FK		FL	584724	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP			
	Autres produits (1) (11)				FQ	1		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	584725	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	337048	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	135229	
	Salaires et traitements *					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	377180	
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	849460	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-264734		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9720	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	9720	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	116223	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	116223	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	-106502		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-371236		

Désignation de l'entreprise SARL MASSIS		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3661	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	60933	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	64594	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	101105	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	101105	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	-36511	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	659040	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1066789	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	-407748	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	301815	
	(3) Dont { — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier	1G		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	30488	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	RC		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	A4		
	Détail en annexe		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

SARL MASSIS

**Annexe de base aux
comptes de l'exercice
clos-le 31/12/2018**

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Evaluation.....	3
2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.2.3. Modes d'amortissement	4
2.1.2.4. Provisions pour dépréciation.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.3.1. Titres de filiales et participations.....	4
2.1.4. Produits à recevoir	7
2.1.5. Créances	8
2.1.6. Autres informations significatives.....	9
2.2. Passif.....	9
2.2.1. Capitaux propres	9
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	9
2.2.2. Capital.....	9
2.2.3. Provisions pour risques et charges.....	10
2.2.4. Dettes financières et autres dettes.....	11
2.2.5. Dettes garanties par des suretés réelles données	11
2.2.6. Charges à payer	12
3. Informations relatives au compte de résultat.....	12
3.1. Chiffre d'affaires.....	12
3.2. Production immobilisée	13
4. Autres informations	13
4.1. Autres informations diverses.....	13
4.1.1. Honoraires versés aux commissaires aux comptes	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1. Evaluation

Les frais d'acquisition sont compris dans le coût d'entrée des immobilisations, notamment les frais de garanties liés aux emprunts souscrits pour les acquisitions.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants bien qu'identifiés n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Constructions	-	37 041	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	34 300	-	-

2.1.2.3. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	40 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans

2.1.2.4. Provisions pour dépréciation

Immobilisations	Valeur actuelle	Valeur nette comptable	Provision/ Dépréciation	Dotations/Reprise	
Terrain	152 449	150 000	2 449		
Construction	9 176 054	420 000			60 933

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3.1. Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Dépréciation des titres de Saint Goustan de valeur d'acquisition de 14 115 € pour 14 095 € en 2016.

Tableau standard page suivante.

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfices ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brut	Nette						
Filiales et participations A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
<i>1. Filiale (à détailler, (+ 50% du capital détenu par la société))</i>											
<i>2. Participations (à détailler, (10 à 50% du capital détenu par la société))</i>											

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfices ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brut	Nette						
B. Renseignement global concernant mes autres filiales ou participations											
<i>1. Filiales non reprise au \$A</i>											
<i>a. filiales françaises (ensemble)</i>											
SCI ST GOUSTAN	1524		1	14 115	10				0		
<i>b. filiales étrangères (ensemble)</i>											

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	5 931
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	1 100
Divers	-
TOTAL	7 031

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		8	8	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		51 778	51 778	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	41 919	41 919	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	1 100	1 100	-
	Groupes et associés		-	-	-
Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance			3 702	3 702	-
TOTAL			98 507	98 507	-

2.1.6. Autres informations significatives

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale. En tant que société filiale, le cas échéant, elle comptabilise l'impôt sur les bénéfices comme si elle était imposée séparément.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	232 320	-	-	232 320
Primes, réserves et écarts	3 384 859	-	273 288	3 111 570
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-273 288	273 288	407 748	-407 748
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 343 890	273 288	681 036	2 936 142

2.2.2. Capital

Le capital est composé de 14 520 actions de 16 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.4. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	1 853	1 853	-	-
- A + d'1 à l'origine	4 186 486	300 337	1 240 181	2 645 968
Emprunts et dettes financières Divers	1 386 870	1 386 870	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	90 314	90 314	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	8 978	8 978	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	70 924	70 924	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	149 921	149 921	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	7 883	7 883	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	5 903 228	2 017 080	1 240 181	2 645 968

2.2.5. Dettes garanties par des suretés réelles données

Les emprunts souscrits en 2015 et 2016 d'une valeur d'origine de 2 520 K€ sont assortis d'une hypothèque sur les murs du nouvel ensemble hôtelier.

2.2.6. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	1 793
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	1 853
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	36 141
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	70 924
Divers	-
TOTAL	110 711

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	584 724	-	584 724
Chiffre d'affaires net	584 724	-	584 724

4. Autres informations

4.1. Autres informations diverses

4.1.1. Honoraires versés aux commissaires aux comptes

Les honoraires relatifs à la mission de commissariat aux comptes s'élèvent à 8 K€.