RCS : LORIENT
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

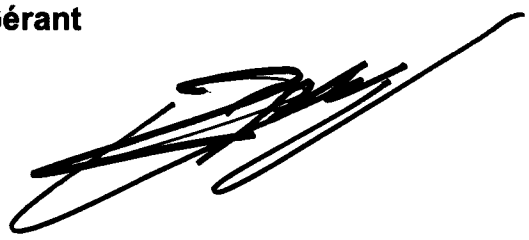
Numéro de gestion : 2002 B 00612
Numéro SIREN : 387 868 151
Nom ou dénomination : MODIS

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2020 sous le numéro de dépôt 2910

MODIS
Société à responsabilité
au capital de 16 500 euros
Siège social : Château de Launay
Locuon
56160 PLOERDUT
387 868 151 RCS LORIENT

Comptes
clos le 31 décembre 2019

Certifiés conformes
Monsieur Christophe BOGRAND
Gérant



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 180	3 651	2 529	4 589
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	2 250		2 250	2 250
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 390	7 012	10 377	13 546
Autres immobilisations corporelles	193 690	39 814	153 877	165 637
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	92 829		92 829	92 829
Créances rattachées aux participations	712 380		712 380	719 358
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 024 719**	**50 477**	**974 242**	**998 210**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				4 232
Autres créances	6 781		6 781	25 255
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				6 287
Charges constatées d'avance (3)	750		750	2 500
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**7 531**		**7 531**	**38 274**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 032 250**	**50 477**	**981 773**	**1 036 483**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	16 500	16 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 461 518	2 461 518
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 650	1 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	30 012	30 012
Report à nouveau	-1 991 686	-1 779 123
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-117 884	-212 563
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	**400 111**	**517 995**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	116 077	346 684
Emprunts et dettes diverses (3)	400 390	142 204
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 840	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 480	23 683
Dettes fiscales et sociales	12 876	5 902
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		16
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	**581 663**	**518 489**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**981 773**	**1 036 483**
(1) Dont à plus d'un an (a)	84 978	95 908
(1) Dont à moins d'un an (a)	487 845	422 581
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	20 169	28
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	6 387	
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	314 813	70 089
Chiffre d'affaires net	**321 200**	**70 089**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	566	1 448
Autres produits	314	26
Total I	**322 079**	**71 564**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 261	
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 991	14 936
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	279 648	153 599
Impôts, taxes et versements assimilés	856	655
Salaires et traitements	86 251	48 846
Charges sociales	12 738	8 017
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	24 078	17 648
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4 002	6
Total II	**437 824**	**243 707**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-115 745**	**-172 143**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	**54**	**884**
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	**9 302**	**8 745**
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	9 389	6 610
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**9 389**	**6 610**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 236	39 865
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**2 236**	**39 865**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**7 154**	**-33 255**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-117 839**	**-213 259**

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**45**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-45**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-696
Total des produits (I+III+V+VII)	**331 523**	**79 058**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**449 407**	**291 620**
BENEFICE OU PERTE	**-117 884**	**-212 563**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	6 642	4 550
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	9 389	6 610
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MODIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 981 773 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 117 884 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
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 au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	8 430			8 430
Immobilisations corporelles	203 991	7 089		211 080
Immobilisations financières	812 187	12 324	19 302	805 209
Total	**1 024 608**	**19 413**	**19 302**	**1 024 719**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	1 591	2 060		3 651
Immobilisations corporelles	24 808	22 018		46 826
Immobilisations financières				
Total	**26 399**	**24 078**		**50 477**
ACTIF NET				**974 242**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 089	12 324	19 413
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**7 089**	**12 324**	**19 413**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			19 302	19 302
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**19 302**	**19 302**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SC LES BOIS DE LOCHRIST 56160 PLOERDUT	91 621	33 532	99,83	33 532
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCEA TERRES DU LAUNAY 56160 PLOERDUT	1 000	-13 037	50,00	-13 037

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	91 469	91 469	424 146		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	980	980	263 589		
- Autres filiales françaises	379	379	15 255		
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 719 911 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	712 380		712 380
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	6 781	6 781	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	750	750	
Total	**719 911**	**7 531**	**712 380**
Prêts accordés en cours d'exercice	12 324		
Prêts récupérés en cours d'exercice	19 302		
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus	9 389
Produits a recevoir	207
Total	**9 596**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 572 823 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	20 169	20 169		
- à plus de 1 an à l'origine	95 908	10 930	45 603	39 375
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 480	43 480		
Dettes fiscales et sociales	12 876	12 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	400 390	400 390		
Produits constatés d'avance				
Total	**572 823**	**487 845**	**45 603**	**39 375**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 748			
(**) Dont envers les associés	391 855			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 391 855 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn.fact.non parvenues	6 976
Interet courus	136
Dettes prov.pour c.p.	3 082
Prov.chges/conges payes	660
Formation continue	694
Total	**11 548**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	750		
Total	**750**		

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par la pandémie de Coronavirus

L'épidémie de Coronavirus s'est déclarée en Chine en décembre 2019. Au 31 décembre 2019, l'Organisation mondiale de la santé (OMS) ne signalait qu'un nombre limité de personnes atteintes par ce virus.
Suite à sa propagation ultérieure, l'OMS a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020.
L'OMS a classifié l'épidémie en pandémie mondiale le 11 mars 2020

Sur le plan national, les premières mesures ont été prises par arrêté du 14 mars 2020 pour les établissements recevant du public.

Le 16 mars 2020, l'Etat français a adopté le décret 2020-260 portant règlementation des déplacements dans le cadre de la lutte contre la propagation du virus Covid-19. Un dispositif de confinement est alors mis en place sur l'ensemble du territoire à compter du mardi 17 mars 2020.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à la pandémie du Coronavirus.

L'évaluation des actifs et des passifs reflète uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	16 753
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**16 753**

Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune au profit du haras-Capital+Intérêts	151 139
Intérêts non échus sur emprunts	9 362
Autres engagements reçus	160 501
Total	**160 501**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	151 139
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 16 753 euros.

Détail du Bilan

MODIS
Société à responsabilité limitée
au capital de 16 500 euros
Siège social : Château du Launay
Locuon
56160 PLOERDUT
387 868 151 RCS LORIENT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -117 883,91 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -117 883,91 euros
En totalité au compte "report à nouveau"

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance