

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 : 2015 B 00962 Numéro SIREN : 810 836 353 Nom ou dénomination : COFRA

Ce dépôt a été enregistré le 21/01/2022 sous le numéro de dépôt 1354

Apposer le mention
"certifié sincère et conforme"
+ signature

"certifié sincère et
conforme"



Déposé au Greffe

le 13 JAN 2022

sous le N°

RCS N°

1554
15 09 62

EURL COFRA

421 La Durandière

44521 OUDON

Etats financiers au 30/06/2021

(Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021 - 12 mois)

Fabrice HARDOUIN - Stéphane BIGNOLAIS - Julien ROBERT

Experts-Comptables diplômés inscrits au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire

SAS AMECO au capital de 540 000 € - SIREN : 449474 147 RCS NANTES - N° intra Communautaire - FR39449474147

Bilan Actif

		30/06/2021			30/06/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 257	8	1 249	188
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	112 076		112 076	112 076
	Créances rattachées à des participations	87 617		87 617	117
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	200 950	8	200 942	112 381
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 278		1 278	
	Autres créances	543		543	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	17 255		17 255	15 469
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	19 076		19 076	15 469
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	220 026	8	220 018	127 850
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			87 500	
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/06/2021	30/06/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100	100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10	10
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	95 031	98 989
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	42 381	(3 958)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	137 522	95 141
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	63 779	30 902
	Emprunts et dettes financières divers	15 579	366
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 985	1 440
	Dettes fiscales et sociales	153	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	82 496	32 708
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	220 018	127 850
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	42 380,76	(3 957,62)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	46 209	17 185
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2021		30/06/2020	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	11 715		11 715	
	Montant net du chiffre d'affaires	11 715		11 715	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			11 715	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 871	2 880
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			196	443
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)			2 067	3 323	
RESULTAT D'EXPLOITATION			9 649	(3 323)	

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2021	30/06/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		9 649	(3 323)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) 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 mobilières de placement	33 556	
	Total des produits financiers	33 556	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 102	635
	Total des charges financières	1 102	635
RESULTAT FINANCIER		32 454	(635)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		42 103	(3 958)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	278	
	Total des produits exceptionnels	278	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		278	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		45 549	
TOTAL DES CHARGES		3 169	3 958
RESULTAT DE L'EXERCICE		42 381	(3 958)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Annexe aux Etats financiers

Les états financiers présentés couvrent la période du :

01/07/2020 au 30/06/2021

soit une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016).

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.

I – FAITS MAJEURS DE L' EXERCICE

En raison de l'épidémie de Covid-19 et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société COFRA se trouve impactée.

Dans ce contexte, la société COFRA a mis en œuvre les différentes mesures mises à sa disposition sur les plans réglementaires et financiers afin de poursuivre son activité.

II – FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société ne pratique pas de recherche et de développement au sens de la réglementation.

III – MODE D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION DES PRINCIPAUX POSTES DU BILAN

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon la méthode des coûts historiques.

Annexe aux Etats financiers

III .1. ACTIF

III .1.1. Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens à laquelle s'ajoutent les frais accessoires nécessaires à la mise en service de ces biens.

Les autres frais d'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles sont comptabilisés en charge.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés à l'actif en immobilisation financière et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur une durée de cinq ans au prorata temporis.

Amortissements

Immobilisations incorporelles

	Mode	Durée
- Concessions, brevets, licences	-	-
- Logiciels	-	-

Immobilisations corporelles

	Mode	Durée
- Constructions	-	-
- Matériels et outillages	-	-
- Installations générales	-	-
- Matériel de transport	-	-
- Matériel de bureau	L	3 ans
- Mobilier	-	-

La politique d'amortissement est identique à celle des exercices précédents. Il n'a été pratiqué aucune provision pour dépréciation.

Les amortissements sont comptabilisés sans tenir compte d'une éventuelle valeur résiduelle de l'immobilisation.

III.1.2. Actif circulant

Stocks et en-cours

Néant

Annexe aux Etats financiers

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'apparaît un risque de non recouvrement.

III.2. PASSIF

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Subventions d'investissement

Néant

IV – AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture

Compte tenu du contexte de crise sanitaire liée à la circulation du Coronavirus décrit ci-avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter l'activité de l'entreprise.

Depuis la date de clôture de l'exercice, la société COFRA a continué à mettre en œuvre les différentes mesures mises à sa disposition sur les plans réglementaires et financiers. A ce jour, la continuité d'exploitation de la société n'est pas remise en cause.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 329		1 257		1 329	1 257
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 329		1 257		1 329	1 257
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	112 193		87 500			199 693
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	112 193		87 500			199 693
TOTAL		113 522		88 757		1 329	200 950

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	1 141	196	1 329	8
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 141	196	1 329	8
TOTAL	1 141	196	1 329	8

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	87 617		87 617
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 278	1 278	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	543	543	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		89 437	1 821	87 617
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	63 779	27 493	36 286	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 985	2 985		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	153	153		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	15 579	15 579		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		82 496	46 209	36 286	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		60 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		27 155			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		15 579			

Charges à payer

30/06/2021

Total des Charges à payer		1 541
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		65
Intérêts courus s/empt	65	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 476
Fournis.factures non parvenues	1 476	

Engagements financiers

30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions solidaires associées au prêt CCM de 105.000 € Cautions solidaires associées au prêt CCM de 60.000 €		20 000 36 000 56 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		56 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		56 000

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2021
Emprunts	Nantissement des 150 titres SAS ANCENIREST détenus par Mr François CAUET	CREDIT MUTUEL	105 000	15 524
		TOTAL	105 000	15 524

Filiales et participations

30/06/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ANCENIREST SAS	75 000	518 648	10,00	104 526	104 526
BELLE ETOILE BCD SAS	25 000	(215 849)	30,00	7 500	7 500
JMAF SCI	100		50,00	50	50
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ANCENIREST SAS			1 106 911	100 591	33 556
BELLE ETOILE BCD SAS	87 500		943 037	(240 849)	
JMAF SCI	117				
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

COFRA
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 421 La Durandière
44521 OUDON
810836353 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 juin 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 42 380,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	42 380,76 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 137 412,04 euros.

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

Certifié conforme
La Gérance

Signature


● Nantes 44326 cedex 3

□ : 4 Avenue des Améthystes
Technoparc de l'Aubinière
† : 02 28 23 63 63

● Châteaubriant 44145 cedex

□ : 61 Rue du Général Patton
† : 02 52 59 58 52

● Ancenis-Saint-Géréon 44150

□ : 130 Place Maurice Gélinau
† : 02 52 59 58 47

● La Guérinière 85680

□ : 163 Rue Nationale
† : 02 51 39 21 81

Informations Générales :

e : contact@ameco-ec.fr
w : www.ameco-ec.fr

ARRIVE LE

10 JAN. 2022

GREFFE TRIBUNAL
COMMERCE

Monsieur le Greffier
du Tribunal de commerce *CB 45,34€*
de NANTES
2 Bis, quai François Mitterrand
BP 86 209
44262 NANTES Cedex 2

NANTES, le *4/1/2022*

Réf. : COFRA
810836353 RCS NANTES
Dépôt des comptes annuels

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants en UN exemplaire, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan et compte de résultat) pour l'exercice clos le 30/06/2021,
- la décision d'affectation du résultat.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Julien ROBERT
Expert-Comptable