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 08/12/2020 sous le numéro de dépôt 5345

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

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
0 8 DEC. 2020
29000 QUIMPER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2020

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

DEUXIEME RESOLUTION

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 -238.202,01 euros de la manière suivante :

- imputation du déficit de -238.202 euros sur le compte « autres réserves », qui passe ainsi de 2.680.590 euros à 2.442.388 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 septembre 2020

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix, 14.397 voix ayant voté pour, .0. voix ayant voté contre, .0... voix s'étant abstenues

Certifié conforme
LA GERANCE

KPMG

Bilan actif

MASSIS

Actif			Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains	152 449	2 449	150 000	150 000
		Constructions	9 176 054	3 597 520	5 578 534	5 895 102
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours	216 815		216 815	34 300
		Avances et acomptes				
		TOTAL	9 545 319	3 599 969	5 945 349	6 079 402
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				20
		Créances rattachées à des participations				8
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL				28
		Total de l'actif immobilisé	**9 545 319**	**3 599 969**	**5 945 349**	**6 079 430**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	78 730		78 730	51 777
		Autres créances	74 813		74 813	43 018
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	153 543		153 543	94 796
	Divers	Valeurs mobilières de placement	1 644 531		1 644 531	2 644 531
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	11 382		11 382	16 909
		TOTAL	1 655 914		1 655 914	2 661 441
Charges constatées d'avance			377		377	3 702
		Total de l'actif circulant	**1 809 834**		**1 809 834**	**2 759 939**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**11 355 153**	**3 599 969**	**7 755 184**	**8 839 370**
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)						8

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Copie certifiée conforme

Edité à partir de Loop V4.7.0

KPMG Bilan passif

MASSIS

	Passif	Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 232 320)	232 320	232 320
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	23 232	23 232
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 680 590	3 088 338
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-238 202	-407 748
	Situation nette avant répartition	2 697 940	2 936 142
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**2 697 940**	**2 936 142**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 888 865	4 188 339
	Emprunts et dettes financières divers (3)	627 154	1 386 870
	Total	**4 516 020**	**5 575 209**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 344	90 314
	Dettes fiscales et sociales	117 397	79 901
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	260 608	149 920
	Autres dettes	7 874	7 882
	Instruments de trésorerie		
	Total	**541 224**	**328 019**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	5 057 244	5 903 228
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**7 755 184**	**8 839 370**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	3 614 989	3 886 148
	à moins d'un an	1 442 255	2 017 079
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.7.0

KPMG

Compte de résultat

MASSIS

Périodes	01/01/2018	31/12/2018	Durées	12 mois
	01/01/2019	31/12/2019		12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	607 471		607 471	584 724
	Chiffre d'affaires net	607 471		607 471	584 724
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			2	1
	Total			607 473	584 725
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			307 702	337 048
	Impôts, taxes et versements assimilés			131 710	135 229
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | amortissements			316 568	377 180
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges			1	2
	Total			755 983	849 460
	Résultat d'exploitation A			-148 509	-264 734
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 353	9 720
	Reprises sur provisions, transferts de charges			14 095	
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			15 448	9 720
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			92 295	116 223
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			92 295	116 223
	Résultat financier D			-76 847	-106 502
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**-225 356**	**-371 236**

Edité à partir de Loop V4.7.0

KPMG

Compte de résultat

MASSIS

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 269	3 661
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			60 933
		Total	1 269	64 594
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			101 105
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 115	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	14 115	101 105
Résultat exceptionnel		F	-12 845	-36 511
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**-238 202**	**-407 748**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		30 488

Edité à partir de Loop V4.7.0

KPMG

SARL MASSIS

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2019

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 4
2.1.5. Créances 6
2.1.6. Autres informations significatives 7
2.2. Passif 7
2.2.1. Capitaux propres 7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 7
2.2.2. Capital 7
2.2.3. Provisions pour risques et charges 8
2.2.4. Dettes financières et autres dettes 9
2.2.5. Dettes garanties par des suretés réelles données 9
2.2.6. Charges à payer 10
3. Informations relatives au compte de résultat 10
3.1. Chiffre d'affaires 10
4. Evènements postérieurs à la clôture 11

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	-	182 516	-	-

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	Dotation/Reprise	
Terrain	152 449	150 000	2 449		
Construction	9 176 054	420 000			

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	14 115
Créances rattachées à des participations	-	-	-	8
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3.1. Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Sortie des titres Saint Goustan suite cessation d'activité.

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	3 600
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	16 878
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	20 478

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		78 730	78 730	-
	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	74 813	74 813	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			377	377	-
		TOTAL	153 921	153 921	-

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	3 111 570	-	407 748	2 703 822
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-407 748	407 748	234 594	-238 202
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 936 142	169 546	642 342	2 697 940

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. Entretiens	-	-	-	-
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	995	995	-	-
- A + d'1 à l'origine	3 887 871	320 881	1 309 418	2 257 571
Emprunts et dettes financières Divers	627 154	579 154	48 000	-
Fournisseur et comptes rattachés	155 345	155 345	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	8 935	8 935	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	108 463	108 463	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	260 608	260 608	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	7 874	7 874	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	5 057 245	1 442 256	1 357 418	2 257 571

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	1 722
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	995
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	86 330
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	108 463
Divers	-
TOTAL	197 511

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	- 607 471	- -	- 607 471
Chiffre d'affaires net	607 471	-	607 471

4. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.