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 : 2000 B 00111
Numéro SIREN : 429 798 168
Nom ou dénomination : S.M.T.

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2020 sous le numéro de dépôt 5128

S.M.T.
S.A.R.L. au capital de 720.000 euros
Siège social : 28 rue du Coulinec - 29100 DOUARNENEZ
429 798 168 RCS QUIMPER

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
24 NOV. 2020
29000 QUIMPER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 SEPTEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de 47.858 Euros, de la façon suivante :

- en totalité au compte report à nouveau à l'absorption des pertes antérieures, soit ..... 47.858 €

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

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme
LE GERANT

KPMG

Bilan actif

Copie certifiée conforme

S.M.T.

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	3 056	3 056		
		Fonds commercial (1)	45 000		45 000	45 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	48 056	3 056	45 000	45 000
	Immobilisations corporelles	Terrains	23 320	23 320		
		Constructions	3 808 172	2 909 884	898 287	1 072 003
		Inst. techniques, mat. out. industriels	859 035	515 892	343 143	343 441
		Autres immobilisations corporelles	135 341	123 350	11 991	12 053
		Immobilisations en cours				17 750
		Avances et acomptes				
		TOTAL	4 825 869	3 572 447	1 253 422	1 445 247
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	80		80	80
		TOTAL	80		80	80
Total de l'actif immobilisé			**4 874 006**	**3 575 504**	**1 298 502**	**1 490 327**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	17 891		17 891	13 275
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	47 567		47 567	30 776
		TOTAL	65 459		65 459	44 051
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	144 946		144 946	128 617
		Autres créances	47 108		47 108	45 351
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	192 054		192 054	173 968
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	19 766		19 766	88 195
		TOTAL	19 766		19 766	88 195
Charges constatées d'avance			1 501		1 501	2 214
Total de l'actif circulant			**278 781**		**278 781**	**308 429**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**5 152 788**	**3 575 504**	**1 577 283**	**1 798 757**
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)					80	80

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

Edité à partir de Loop V4.7.0

KPMG Bilan passif

S.M.T.

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 720 000)	720 000	720 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-1 131 778	-1 268 458
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	47 858	136 679
	Situation nette avant répartition	**-363 920**	**-411 778**
	Subvention d'investissement	13 289	47 148
	Provisions réglementées		
	Total	**-350 630**	**-364 630**
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)	24 997	36 741
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 465 931	1 642 203
	Total	**1 490 928**	**1 678 944**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	10 877	26 618
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 840	287 778
	Dettes fiscales et sociales	128 150	159 034
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 873	7 916
	Instruments de trésorerie		
	Total	**416 865**	**454 729**
	Produits constatés d'avance	9 243	3 095
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**1 927 914**	**2 163 387**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 577 283**	**1 798 757**
	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	24 997	24 997
	à moins d'un an	1 892 039	2 111 772
	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

S.M.T.

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		153 540		153 540	180 347
	Production vendue : - Biens					
	- Services		2 166 512		2 166 512	2 512 184
	Chiffre d'affaires net		**2 320 053**		**2 320 053**	**2 692 532**
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation				1 250	8 427
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				839	1 329
	Autres produits				251	278
		Total			**2 322 394**	**2 702 567**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			96 393	117 910
		Variation de stocks			-16 791	-4 493
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			12 858	13 148
		Variation de stocks			-4 616	-4 130
	Autres achats et charges externes (3)				1 025 218	1 182 271
	Impôts, taxes et versements assimilés				36 535	45 725
	Salaires et traitements				668 494	654 363
	Charges sociales				165 082	220 250
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements	248 715	285 771
		• sur actif circulant		provisions		
		• pour risques et charges				
	Autres charges				590	625
		Total			**2 232 480**	**2 511 442**
		Résultat d'exploitation A			**89 914**	**191 124**
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)				0	0
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**0**	**0**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				21 836	28 667
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**21 836**	**28 667**
		Résultat financier D			**-21 836**	**-28 667**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT. (± A ± B - C ± D) E				**68 077**	**162 457**

Edité à partir de Loop V4.7.0

KPMG

Compte de résultat

S.M.T.

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	12 647	16 205
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 858	33 858
	Reprises sur provisions et transferts de charge		34 075
	Total	**46 505**	**84 139**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	48 113	71 552
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	**48 113**	**71 552**
Résultat exceptionnel	F	**-1 607**	**12 586**
Participation des salariés aux résultats	G		
Impôt sur les bénéfices	H	18 611	38 365
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		**47 858**	**136 679**

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			27 955

Edité à partir de Loop V4.7.0

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.

2.1.1.1. Fonds commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Le cas échéant, il fait l'objet d'une dépréciation. Les actifs ayant des caractéristiques similaires suivent un traitement comparable.

Le fonds commercial exploité par notre entité a été acquis le 1er mars 2004 pour 45 000

€uros. Eu égard au test réalisé, il ne tient pas lieu de le déprécier.

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

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
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	71 821	-	14 313
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 819	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	17 750
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.3. Modes d'amortissement

Types d'amortissements	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements & aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans

2.1.3. Stocks

2.1.3.1. Etat des stocks

Méthode de valorisation utilisée : les stocks sont évalués selon la méthode du « Premier entré – Premier sorti ».

Catégories de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	17 892		17 892

Marchandises	47 568		47 568
Total	65 460		65 460

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-

AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	32 715
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	3 317
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	36 032

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		80	80	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		144 946	144 946	-
	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	43 791	43 791	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		3 317	3 317	-
Charges constatées d'avance			1 502	1 502	-
		TOTAL	193 636	193 636	-

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	720 000	-	-	720 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-1 268 458	136 679	-	-1 131 779
Résultat	136 679	-	88 821	47 859
Subventions d'investissement	47 148	-	33 859	13 289
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-364 631	136 679	122 679	-350 631

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 2 400 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

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

2.2.2. 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	-	-	-	-

2.2.3. 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	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	24 997	-	24 997	-
Emprunts et dettes financières Divers	1 465 932	1 465 932	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	269 841	269 841	-	-
Personnel et comptes rattachés	48 223	48 223	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	36 252	36 252	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-

TVA	32 409	32 409	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	11 267	11 267	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	18 873	18 873	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	9 243	9 243	-	-
TOTAL	1 917 037	1 892 040	24 997	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	44 039
Charges sociales provisionnées	10 649
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	95 280
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	8 064
Divers	-
TOTAL	**158 032**

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Chiffres d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	153 541	-	153 541
Production vendue : - Biens - Services	- 2 166 512	- -	- 2 166 512
Chiffre d'affaires net	2 320 053	-	2 320 053

3.2. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de – 2 K€ est constitué principalement de mouvements de personnel et de l'ajustement de comptes clients.

4. Autres informations

4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	-	-
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La société dépend de la convention collective HCR.

La Direction de la Rechercher, des Etudes et des Statistiques (DARES) indique dans ces dernières études publiées que le taux de rotation moyen dans le domaine de l'hôtellerie-restauration est de 37.60%. En conséquence, l'engagement lié au départ en retraite est non significatif.

5. 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.