RCS : LA ROCHE SUR YON
Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00230
Numéro SIREN : 848 225 850
Nom ou dénomination : EURL ISC

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2020 sous le numéro de dépôt 14025

EURL ISC

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 327 480,00 euros

Siège social : 6 Impasse des Roitelets – 85590 LES EPESSES

R.C.S. LA ROCHE SUR YON B 848 225 850

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2019

« Certifiés conformes »

Signature

BILAN ACTIF

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 03/11/2020

ACTIF	du 01/02/2019 au 31/12/2019 (11 mois)				du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**508**	**41**	**466**	0,13		
218300 MAT.BUREAU &INFORMAT	*508*		*508*	0,15		
281830 AMORT.MAT.BUREAU &IN		*41*	*-41*	-0,00		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	**327 480**		**327 480**	94,81		
261000 LES HERBIERS PIECES AUTOS	*2 000*		*2 000*	0,58		
261100 L2C	*325 000*		*325 000*	94,09		
261200 SCI EMTC	*480*		*480*	0,14		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***327 988***	***41***	***327 946***	94,94		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	**4 316**		**4 316**	1,25		
438700 ORG.SOC. PROD.A RECE	*4 316*		*4 316*	1,25		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**100**		**100**	0,03		
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	*100*		*100*	0,03		
. Autres	**4 417**		**4 417**	1,28		
455180 C/C SCI EMTC	*4 417*		*4 417*	1,28		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	**8 630**		**8 630**	2,50		
512100 CREDIT AGRICOLE	*8 630*		*8 630*	2,50		
Charges constatées d'avance						

BILAN ACTIF

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 03/11/2020

ACTIF	du 01/02/2019 au 31/12/2019 (11 mois)				du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (II)	***17 463***		***17 463***	5,06		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***345 450***	***41***	***345 409***	100,00		

BILAN PASSIF

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 03/11/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (11 mois)		Exercice précédent Néant	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 327 480)	**327 480**	94,81		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	*327 480*	94,81		
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***7 560***	2,19		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***335 040***	97,00		
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	**16**	0,00		
455170 ASSOCIES CPTE COURAN	*16*	0,00		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**600**	0,17		
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	*600*	0,17		
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	**4 496**	1,30		
438600 ORG.SOC. CHARGES A P	*4 496*	1,30		
. Etat, impôts sur les bénéfices	**1 334**	0,39		
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	*1 334*	0,39		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**3 923**	1,14		
445510 TVA A DECAISSER	*922*	0,27		
445800 TVA A REGULARISER	*3 001*	0,87		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				

BILAN PASSIF

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 03/11/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (11 mois)		Exercice précédent Néant	
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***10 369***	3,00		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***345 409***	100,00		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 DÉTAILLÉ Présenté en Euros Edité le 03/11/2020

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/02/2019 au 31/12/2019	du Néant	Variation	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	**61 721**		**61 721**	100,00			**61 721**	N/S
706000 PRESTATIONS DE SERVI	*61 721*		*61 721*	100,00			*61 721*	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	**61 721**		**61 721**	100,00			**61 721**	N/S
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			***61 721***	100,00			***61 721***	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			**5 019**	8,13			5 019	N/S
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT			*155*	0,25			*155*	N/S
612200 CREDIT-BAIL APPLE			*469*	0,76			*469*	N/S
616000 PRIMES D'ASSURANCES			*239*	0,39			*239*	N/S
622600 HONORAIRES			*3 696*	5,99			*3 696*	N/S
625700 RECEPTIONS			*168*	0,27			*168*	N/S
627500 SERVICES BANCAIRES			*92*	0,15			*92*	N/S
627800 AUTRES FRAIS			*200*	0,32			*200*	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			**4 527**	7,33			4 527	N/S
637810 CSG DEDUCTIBLE			*4 527*	7,33			*4 527*	N/S
Salaires et traitements			**24 300**	39,37			24 300	N/S
644000 REMUNER.TRAVAIL EXPL			*24 300*	39,37			*24 300*	N/S
Charges sociales			**18 940**	30,69			18 940	N/S
646000 COTIS.SOC.PERS.EXPLO			*13 775*	22,32			*13 775*	N/S
646410 MADELIN AREAS CONTRAT 009776413			*1 238*	2,01			*1 238*	N/S
646420 MADELIN AREAS CONTRAT 009776607			*1 409*	2,28			*1 409*	N/S
646430 MADELIN AREAS CONTRAT 009519373			*759*	1,23			*759*	N/S
646440 MADELIN AREAS VIE			*349*	0,57			*349*	N/S
646450 MADELIN AREAS VIE BIS			*1 410*	2,28			*1 410*	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			**41**	0,07			41	N/S
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO			*41*	0,07			*41*	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			***52 827***	85,59			***52 827***	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**8 894**	14,41			**8 894**	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 DÉTAILLÉ Présenté en Euros Edité le 03/11/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/02/2019 au 31/12/2019		du Néant		Variation	%
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)						
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**8 894**	14,41			**8 894**	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	**1 334**	2,16			1 334	N/S
695000 IMPOTS S/LES BENEFIC	*1 334*	2,16			*1 334*	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	***61 721***	100,00			***61 721***	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***54 161***	87,75			***54 161***	N/S
RÉSULTAT NET	**7 560** *Bénéfice*	12,25			**7 560**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier	**469**	0,76			469	N/S
612200 CREDIT-BAIL APPLE	*469*	0,76			*469*	N/S
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 11 mois.
Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 345 408,98 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 7 559,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/04/2020 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/02/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 03/11/2020

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 327 988

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		*508*		*508*
Immobilisations financières		*327 480*		*327 480*
TOTAL		*327 988*		*327 988*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 41

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		*41*		*41*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		*41*		*41*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat.bureau &informat	*508*	*41*	*466*	*3 ans*
TOTAL	*508*	*41*	*466*	

3.2 - Etat des créances = 8 833

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*8 833*	*8 833*	
TOTAL	*8 833*	*8 833*	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 4 316

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*4 316*
Disponibilités	
TOTAL	*4 316*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 327 480

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*32748*	*10,00*	*327 480*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*32748*	*10,00*	*327 480*

4.2 - Etat des dettes = 10 369

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*16*	*16*		
Fournisseurs	*600*	*600*		
Dettes fiscales & sociales	*9 753*	*9 753*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*10 369*	*10 369*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 5 096

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*600*
Dettes fiscales & sociales	*4 496*
Autres dettes	
TOTAL	*5 096*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 61 721

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*61 721*	*100,00 %*
TOTAL	*61 721*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 4 316

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*4 316*
Org.soc. prod.a rece(438700)	*4 316*
TOTAL	*4 316*

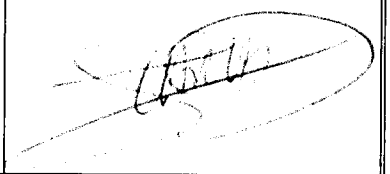
8.2 - Charges à payer = 5 096

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*600*
Fournis.fact.non par(408100)	*600*
Dettes fiscales et sociales :	*4 496*
Org.soc. charges a p(438600)	*4 496*
TOTAL	*5 096*

EURL ISC
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 327 480,00 euros
Siège social : 6 Impasse des Roitelets – 85590 LES EPESSES
R.C.S. LA ROCHE SUR YON B 848 225 850

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2020

FEUILLE DE PRÉSENCE

Nom	Nombre de parts	Signature
M. Stéphane CARCAUD	32 748	
TOTAL	32 748	

EURL ISC
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 327 480,00 euros
Siège social : 6 Impasse des Roitelets – 85590 LES EPESSES
R.C.S. LA ROCHE SUR YON B 848 225 850

Procès-verbal des décisions de l'associé unique du 30 septembre 2020

L'an deux mille vingt

Le trente septembre à dix-sept heures

À 6 Impasse des Roitelets – 85590 LES EPESSES

Monsieur Stéphane CARCAUD demeurant 6 Impasse des Roitelets – 85590 LES EPESSES

Propriétaire de la totalité des 32 748 parts sociales de 10 euros chacune émises par la Société à Responsabilité Limitée au capital de 327 480,00 euros,

Associé unique et seul Gérant de ladite Société :

1 - A préalablement exposé ce qui suit

En sa qualité de Gérant de la Société, M. Stéphane CARCAUD associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat) de l'exercice clos le 31 décembre 2019. ; il a également établi le rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours dudit exercice.

2 - A pris les décisions suivantes portant sur :

— L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
— L'affectation des résultats dudit exercice ;
— La constatation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
— La rémunération du gérant ;

Première décision

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'il les a établis, et se soldant par un bénéfice de 7 559.69 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique approuve également le montant des dépenses et charges non déductibles des bénéfices qui est de 1 334 euros et correspondant à l'impôt sur les sociétés pour 1 334 euros.

Deuxième décision

L'associé unique approuve l'affectation suivante pour le résultat de l'exercice qui se solde par un bénéfice de 7 559.69 euros :

— En réserve légale : 377.98 euros
— En autres réserves : 7 181.71 euros

Total égal au bénéfice de l'exercice : 7 559.69 euros

L'associé unique reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende lors des trois précédents exercices car il s'agit d'un premier exercice.

Troisième décision

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

Quatrième décision

L'associé unique approuve la rémunération de M. Stéphane CARCAUD a hauteur de 24 300 euros.

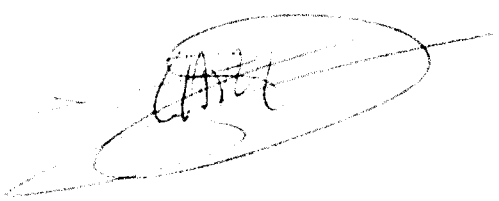
Les charges sociales ont été supportées à hauteur de 18 940 euros

Clôture

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Fait à LES EPESSES
Le 30 septembre 2020

LE GERANT ASSOCIE UNIQUE



EURL ISC
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle au capital de 327 480,00 euros
Siège social : 6 Impasse des Roitelets – 85590 LES EPESSES
R.C.S. LA ROCHE SUR YON B 848 225 850

Décision de l'associé unique du 30 septembre 2020
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'associé unique approuve l'affectation suivante pour le résultat de l'exercice qui se solde par un bénéfice de 7 559.69 euros.

— En réserve légale : 377.98 euros
— En autres réserves : 7 181.71 euros

Total égal au bénéfice de l'exercice : 7 559.69 euros

L'associé unique reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende lors des trois précédents exercices car il s'agit d'un premier exercice.

Pour copie certifiée conforme

Fait à LES EPESSES
Le 30 septembre 2020

ASSOCIE UNIQUE GERANT

