RCS : CLERMONT FERRAND
Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00445
Numéro SIREN : 333 313 633
Nom ou dénomination : BAUVAL

Ce dépôt a été enregistré le 26/11/2021 sous le numéro de dépôt 13551

DEPOT N°J3551 (1)

DU 26 NOV. 2021

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS BAUVAL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 2 rue DES SARAILLIERES 63570 BRASSAC-LES-MINES — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 3 3 3 1 3 6 3 3 0 0 0 2 1 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2020

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA		AC	
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 485	AG 7 485	
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	10 209	AO 10 209	
		Constructions	AP	181 637	AQ 159 776	21 861
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 025 900	AS 987 152	38 747
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 057 720	AU 1 015 375	42 344
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD	1	BE	1
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	84 783	BI	84 783
		TOTAL (II)	BJ	2 367 738	BK 2 180 000	187 738
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	3 102	BM	3 102
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	1 161 743	BU	1 161 743
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	125 961	BY 2 455	123 506
		Autres créances (3)	BZ	230 712	CA	230 712
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	2 114 594	CE	2 114 594
		Disponibilités	CF	256 933	CG	256 933
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 220	CI	5 220
		TOTAL (III)	CJ	3 898 269	CK 2 455	3 895 814
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 266 007	1A 2 182 455	4 083 552

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS BAUVAL — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 45 000)	DA	45 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 573
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	517 126
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	484 091
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 002 794
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 053 585
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 205 652
	Dettes fiscales et sociales	DY	799 710
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	14 301
	Autres dettes	EA	828
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 439
	TOTAL (IV)	EC	2 029 967
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 083 552

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 029 967
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS BAUVAL — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	26 361 177	FB		FC	26 361 177
	Production vendue biens *	FD	6 024	FE		FF	6 024
	Production vendue services *	FG	360 853	FH		FI	360 853
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	26 728 055	FK		FL	26 728 055
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	19 194
	Autres produits (1) (11)					FQ	7 165
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	26 754 415
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	21 597 677
	Variation de stock (marchandises)*					FT	99 449
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	24 387
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 197
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 566 279
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	229 458
	Salaires et traitements*					FY	1 387 082
	Charges sociales (10)					FZ	340 500
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	49 904
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 455
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2 736
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	25 301 128
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 453 287
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	16 661
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	32 811
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	49 472
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	828
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	828
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	48 644
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 501 931

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS BAUVAL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	74 314
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	74 314
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	465
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	465
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	73 849
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	180 066
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	392 921
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	26 878 202
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	25 875 408
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 002 794

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	18 187
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N – Charges exceptionnelles	Exercice N – Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales	465	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		2 945
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		71 369

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N – Charges antérieures	Exercice N – Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Désignation de la société : SAS BAUVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 4 083 552 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 002 794 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

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.

Amortissements

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

* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 8 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
* Matériel de bureau :
  5 à 10 ans - Linéaire et dégressif
* Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les stocks ont été inventoriés par et sous la responsabilité de l'entreprise.

Nous avons cependant veillé à ce que les méthodes utilisées ne fassent pas apparaître de survaleur.

Les frais financiers ont été exclus de la valorisation des stocks.

Les marchandises en provenance des centrales d'achats sont évaluées au dernier coût d'achat de l'exercice, la rotation des stocks permettant d'assimiler les marchandises restant au dernier jour de l'exercice aux dernières livraisons reçues.

Les marchandises en provenance d'autres fournisseurs sont évaluées, soit au dernier coût d'achat de l'exercice pour les mêmes motifs que précédemment exposés, soit en appliquant au prix de vente un coefficient tenant compte de la marge et des taxes applicables au produit considéré.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 486			7 486
Immobilisations incorporelles	7 486			7 486
- Terrains	10 210			10 210
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	181 638			181 638
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 003 507	22 393		1 025 900
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 045 047	6 635		1 051 682
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 038			6 038
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 246 440	29 028		2 275 468
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	84 655	128		84 783
Immobilisations financières	84 657	128		84 785
ACTIF IMMOBILISE	2 338 582	29 156		2 367 738

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		29 028	128	29 156
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**29 028**	**128**	**29 156**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 486			7 486
Immobilisations incorporelles	7 486			7 486
- Terrains	10 210			10 210
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	149 223	10 554		159 776
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	970 834	16 319		987 153
- Installations générales, agencements aménagements divers	986 306	23 032		1 009 337
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 038			6 038
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 122 610	49 905		2 172 515
ACTIF IMMOBILISE	**2 130 096**	**49 905**		**2 180 000**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 446 677 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			
Prêts			
Autres	84 783		84 783
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	125 962	125 962	
Autres	230 712	230 712	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 220	5 220	
Total	**446 677**	**361 894**	**84 783**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	62 018
Avoir A Recevoir	71 721
INT.COURUS A RECEVOIR	5 429
Total	**139 168**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 45 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	15,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 029 967 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 205 653	1 205 653		
Dettes fiscales et sociales	763 929	763 929		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 301	14 301		
Autres dettes (**)	36 615	36 615		
Produits constatés d'avance	4 439	4 439		
Total	**2 029 967**	**2 029 967**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	53 396
(**) Dont envers les associés	35 781

Charges à payer

	Montant
FAC A RECEVOIR FOUR MARCH	5 655
FAC A REC FOURN DIVERS	13 298
Fact A Rec Frs Frais Gen	278 461
Prov.Conges Payes	100 787
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	3 869
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	180 066
DETTE PROV. POUR PRIME EXCEPT.	54 000
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	34 268
Org.Sociaux A Payer	22 915
Etat Charges A Payer	9 284
TASCOM	71 344
TAXE SOLIDARITE	12 302
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 266
PROV.form prof continue	880
EFFORT CONSTRUCTION	5 826
Total	**794 221**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	5 220		
Total	**5 220**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	4 439		
Total	**4 439**		

BAUVAL

Société par Actions Simplifiée au capital de 45.000 euros
Siège social : 2 Rue des Saraillères

63570 BRASSAC LES MINES

333 313 633 R.C.S. CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 333 313 633 00021

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 qui s'élève à la somme de 1.002.794 euros de la manière suivante :

- Réserve spéciale « de fonds propres »	200.559 €
- Dividendes	801.000 €
- Autres réserves	1.235 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 267 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ainsi que la partie de ceux-ci éligible ou non éligible à l'abattement mentionné à l'article 158 du Code général des impôts, ont été les suivants :

EXERCICE	31 Décembre 2017	31 Décembre 2018	31 Décembre 2019
DIVIDENDE	514.500 €	745.500 €	0 €
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	0 €	0 €	0 €
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	514.500 €	745.500 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Extrait Certifié Conforme
La Présidente



1 2 3 4
5 6 7 8
9 1 2 3
5 6 7 8

DMGD

Société de Commissariat aux Comptes

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Raphaël ALDIGIER
David NOBREGA
Stéphane VALANTIN
Eric PARISET
Vincent REY
Julien PAGES

N/Réf :

Objet : RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2020

BAUVAL

Société par actions simplifiée au capital de 45 000 euros

Siège Social : 2 rue des Saraillères
63 570 BRASSAC LES MINES

R.C.S. CLERMONT-FERRAND 333 313 633

SIRET 333 313 633 00021 - CODE APE 47.11D

EXERCICE SOCIAL : du 01.01.2020 au 31.12.2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ***« SAS BAUVAL »***, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les sociétés, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des sociétés et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la valorisation des stocks de marchandises. Ces éléments sont comptabilisés conformément aux règles et méthodes indiquées dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L.441.6-1 dudit Code ne sont pas mentionnés dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne

comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatif à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à LE PUY-EN-VELAY
Le 11/06/2021

Pour la SARL D.M.G.D
Commissaire aux Comptes



Raphaël ALDIGIER
Co-gérant

ANNEXE : « Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes »

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 486	7 486		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 210	10 210		
Constructions	181 638	159 776	21 862	32 415
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 025 900	987 153	38 747	32 674
Autres immobilisations corporelles	1 057 720	1 015 376	42 345	58 741
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2		2	2
Prêts				
Autres immobilisations financières	84 783		84 783	84 655
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 367 738**	**2 180 000**	**187 738**	**208 487**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 103		3 103	4 300
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 161 743		1 161 743	1 261 193
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	125 962	2 455	123 507	124 997
Autres créances	230 712		230 712	281 799
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 114 595		2 114 595	1 628 366
Disponibilités	256 934		256 934	122 321
Charges constatées d'avance	5 220		5 220	4 195
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 898 269**	**2 455**	**3 895 814**	**3 427 169**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 266 007**	**2 182 455**	**4 083 552**	**3 635 656**

	31/12/2020	31/12/2019
Capital	45 000	45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 573	4 573
Réserves statutaires ou contractuelles	517 126	359 192
Réserves réglementées		
Autres réserves	484 091	587 653
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 002 794	789 672
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 053 585**	**1 786 091**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		121 865
Emprunts et dettes financières diverses	5 036	5 030
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 205 653	1 088 740
Dettes fiscales et sociales	799 710	625 124
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 301	4 502
Autres dettes	828	919
Produits constatés d'avance	4 439	3 385
TOTAL DETTES	**2 029 967**	**1 849 565**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 083 552**	**3 635 656**

DMGD
Société de Commissariats aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	26 361 178		26 361 178	25 970 006
Production vendue (biens)	6 025		6 025	5 234
Production vendue (services)	360 854		360 854	347 179
Chiffre d'affaires net	26 728 056		26 728 056	26 322 419

	31/12/2020	31/12/2019
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	19 194	38 749
Autres produits	7 165	3 701
Total produits d'exploitation (I)	26 754 416	26 364 869
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	21 597 678	21 748 003
Variations de stock	99 449	-50 242
Achats de matières premières et autres approvisionnements	24 388	29 583
Variations de stock	1 197	3 087
Autres achats et charges externes (a)	1 566 279	1 471 689
Impôts, taxes et versements assimilés	229 458	212 387
Salaires et traitements	1 387 082	1 312 726
Charges sociales	340 500	332 728
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	49 905	77 173
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 455	1 007
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 737	4 086
Total charges d'exploitation (II)	25 301 128	25 142 228
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 453 288**	**1 222 642**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	16 662	13 667
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 811	30 546
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	49 473	44 213
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	828	2 525
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	828	2 525
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**48 644**	**41 689**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**1 501 932**	**1 264 330**

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	74 314	35 330
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	74 314	35 330
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	465	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	465	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**73 849**	**35 330**
Participation des salariés aux résultats (IX)	180 066	162 159
Impôts sur les bénéfices (X)	392 921	347 829
Total des produits (I+III+V+VII)	26 878 203	26 444 413
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	25 875 408	25 654 740
BENEFICE OU PERTE	**1 002 794**	**789 672**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- 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
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Désignation de la société : SAS BAUVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 4 083 552 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 002 794 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

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.

Amortissements

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

* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 8 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
* Matériel de bureau :
  5 à 10 ans - Linéaire et dégressif
* Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Société de Commissariats aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les stocks ont été inventoriés par et sous la responsabilité de l'entreprise.

Nous avons cependant veillé à ce que les méthodes utilisées ne fassent pas apparaître de survaleur.

Les frais financiers ont été exclus de la valorisation des stocks.

Les marchandises en provenance des centrales d'achats sont évaluées au dernier coût d'achat de l'exercice, la rotation des stocks permettant d'assimiler les marchandises restant au dernier jour de l'exercice aux dernières livraisons reçues.

Les marchandises en provenance d'autres fournisseurs sont évaluées, soit au dernier coût d'achat de l'exercice pour les mêmes motifs que précédemment exposés, soit en appliquant au prix de vente un coefficient tenant compte de la marge et des taxes applicables au produit considéré.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 486			7 486
Immobilisations incorporelles	7 486			7 486
- Terrains	10 210			10 210
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	181 638			181 638
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 003 507	22 393		1 025 900
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 045 047	6 635		1 051 682
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 038			6 038
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 246 440	29 028		2 275 468
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	84 655	128		84 783
Immobilisations financières	84 657	128		84 785
ACTIF IMMOBILISE	**2 338 582**	**29 156**		**2 367 738**

DMGD
Société de Commissariats aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

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		29 028	128	29 156
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**29 028**	**128**	**29 156**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 486			7 486
Immobilisations incorporelles	7 486			7 486
- Terrains	10 210			10 210
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	149 223	10 554		159 776
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	970 834	16 319		987 153
- Installations générales, agencements aménagements divers	986 306	23 032		1 009 337
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 038			6 038
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 122 610	49 905		2 172 515
ACTIF IMMOBILISE	**2 130 096**	**49 905**		**2 180 000**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 446 677 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			
Prêts			
Autres	84 783		84 783
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	125 962	125 962	
Autres	230 712	230 712	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 220	5 220	
Total	**446 677**	**361 894**	**84 783**

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	62 018
Avoir A Recevoir	71 721
INT.COURUS A RECEVOIR	5 429
Total	**139 168**

DMGD
Société de Commissariats aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 45 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	15,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 029 967 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 205 653	1 205 653		
Dettes fiscales et sociales	763 929	763 929		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 301	14 301		
Autres dettes (**)	36 615	36 615		
Produits constatés d'avance	4 439	4 439		
Total	**2 029 967**	**2 029 967**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	53 396
(**) Dont envers les associés	35 781

DMGD
Société de Commissariats aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

Charges à payer

	Montant
FAC A RECEVOIR FOUR MARCH	5 655
FAC A REC FOURN DIVERS	13 298
Fact A Rec Frs Frais Gen	278 461
Prov.Conges Payes	100 787
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	3 869
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	180 066
DETTE PROV. POUR PRIME EXCEPT.	54 000
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	34 268
Org.Sociaux A Payer	22 915
Etat Charges A Payer	9 284
TASCOM	71 344
TAXE SOLIDARITE	12 302
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 266
PROV.form prof continue	880
EFFORT CONSTRUCTION	5 826
Total	**794 221**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	5 220		
Total	**5 220**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	4 439		
Total	**4 439**		