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 14/12/2023 sous le numéro de dépôt 13571

DEPOT N° 13571

DU 14 DEC. 2023

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050-2023

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, 31/12/2022

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 380	AG 5 380	
		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 179 919	1 717
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 374 442	AS 405 691	968 750
		Autres immobilisations corporelles	AT	687 350	AU 459 721	227 628
		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	96 905	BI	96 905
		TOTAL (II)	BJ	2 355 927	BK 1 060 923	1 295 003
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	2 540	BM	2 540
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	1 095 675	BU	1 095 675
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	151 102	BY 4 289	146 813
		Autres créances (3)	BZ	266 564	CA	266 564
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	2 797 454	CE	2 797 454
		Disponibilités	CF	568 101	CG	568 101
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 698	CI	4 698
		TOTAL (III)	CJ	4 886 138	CK 4 289	4 881 849
		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	7 242 065	1A 1 065 212	6 176 852

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

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2023

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	924 810
	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	485 828
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 178 504
	Subventions d'investissement	DJ	33 629
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 672 346
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	1 303 875
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	10 327
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 440 987
	Dettes fiscales et sociales	DY	738 697
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	4 288
	Autres dettes	EA	2 425
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 905
	TOTAL (IV)	EC	3 504 506
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 176 852

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	2 332 060
(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 2023

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	31 275 851	FB		FC	31 275 851
	Production vendue biens *	FD	16 377	FE		FF	16 377
	Production vendue services *	FG	371 010	FH		FI	371 010
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	31 663 239	FK		FL	31 663 239
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	24 420
	Autres produits (1) (11)					FQ	7 163
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	31 694 824
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	26 065 931
	Variation de stock (marchandises)*					FT	41 445
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	38 780
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	410
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 808 710
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	203 013
	Salaires et traitements*					FY	1 424 551
	Charges sociales (10)					FZ	385 577
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	162 322
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 043
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2 054
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	30 134 840
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 559 984
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	38 858
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	33 777
	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	72 635
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 381
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	8 381
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	64 254
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 624 238

(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 2023

Désignation de l'entreprise SAS BAUVAL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	152 498
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	14 798
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	167 296
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	45
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 927
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 972
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	165 324
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	212 519
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	398 539
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	31 934 756
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	30 756 252
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 178 504

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	21 986
(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	Produits exceptionnels
Voir état annexe		

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

Désignation de la société : SAS BAUVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 176 853 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 178 504 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/02/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

* Aménagements des terrains : 50 ans
* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 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
* Matériel informatique : 3 ans
* 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.

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.

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	5 381			5 381
Immobilisations incorporelles	5 381			5 381
- 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	1 104 886	906 911	637 355	1 374 442
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 179 031	62 500	571 830	669 701
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 479	13 170		17 649
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 567		3 567	
Immobilisations corporelles	2 483 811	982 581	1 212 752	2 253 640
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	93 677	3 228		96 905
Immobilisations financières	93 679	3 228		96 907
ACTIF IMMOBILISE	**2 582 870**	**985 809**	**1 212 752**	**2 355 927**

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		982 581	3 228	985 809
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**982 581**	**3 228**	**985 809**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 567		3 567
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 209 184		1 209 184
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**1 212 752**		**1 212 752**

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	5 381			5 381
Immobilisations incorporelles	5 381			5 381
- Terrains	10 210			10 210
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	170 330	9 590		179 920
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	930 229	112 818	637 355	405 692
- Installations générales, agencements aménagements divers	985 230	37 738	569 902	453 066
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 479	2 176		6 655
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 100 477	162 323	1 207 257	1 055 543
ACTIF IMMOBILISE	**2 105 858**	**162 323**	**1 207 257**	**1 060 923**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 519 271 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	96 905		96 905
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	151 103	151 103	
Autres	266 565	266 565	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 699	4 699	
Total	**519 271**	**422 366**	**96 905**

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

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	67 336
Avoir A Recevoir	103 411
REMISES	590
INT.COURUS A RECEVOIR	21 411
Total	**192 748**

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 3 504 506 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	1 303 875	131 430	530 124	642 321
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440 988	1 440 988		
Dettes fiscales et sociales	737 423	737 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 288	4 288		
Autres dettes (**)	8 998	8 998		
Produits constatés d'avance	3 905	3 905		
Total	**3 504 506**	**2 332 061**	**530 124**	**642 321**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 307 269
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	228 669
(**) Dont envers les associés	4 291

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 303 459	1 303 459	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**1 303 459**	**1 303 459**	

Charges à payer

	Montant
Fact A Rec Frs Frais Gen	329 548
Int.Courus / Emprunts	416
Ass.Interets Courus	3 016
Prov.Conges Payes	106 964
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	2 804
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	212 519
DETTE PROV. POUR PRIME EXCEPT.	15 000
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	36 368
Org.Sociaux A Payer	7 703
Etat Charges A Payer	5 572
TASCOM	86 234
TAXE SOLIDARITE	20 411
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 277
EFFORT CONSTRUCTION	6 383
Total	**834 214**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	4 699		
Total	**4 699**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	3 905		
Total	**3 905**		

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
interets sur emprunt restant à payer	29 698
Autres engagements donnés	29 698
Total	**29 698**

Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles

BAUVAL

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

63570 BRASSAC LES MINES

333.313.613 R.C.S. CLERMONT-FERRAND
N° SIRET : 333.313.633.00021

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 9 JUIN 2023

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, nonobstant la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 qui s'élève à la somme de 1.178.504 euros de la manière suivante :

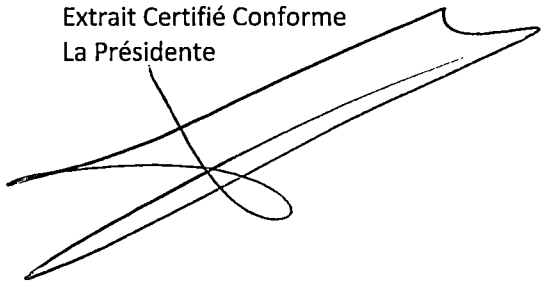
- Réserve spéciale « de fonds propres » 235.701 €
- Autres Réserves 942.803 €

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 2019	31 Décembre 2020	31 Décembre 2021
DIVIDENDE	0 €	801.000 €	828.000 €
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	0 €	0 €	0 €
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	0 €	801.000 €	828.000 €

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

Extrait Certifié Conforme
La Présidente



D M G D

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 2022

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 01.01.2022 au 31.12.2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

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 2022, 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 2022 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

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 01/06/2023

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 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 381	5 381		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 210	10 210		
Constructions	181 638	179 920	1 718	11 308
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 374 442	405 692	968 750	174 657
Autres immobilisations corporelles	687 350	459 721	227 629	193 802
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				3 567
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2		2	2
Prêts				
Autres immobilisations financières	96 905		96 905	93 677
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 355 927	1 060 923	1 295 004	477 012
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 540		2 540	2 950
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 095 676		1 095 676	1 137 121
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	151 103	4 289	146 814	107 298
Autres créances	266 565		266 565	368 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 797 455		2 797 455	2 032 316
Disponibilités	568 101		568 101	664 195
Charges constatées d'avance	4 699		4 699	6 398
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 886 138	4 289	4 881 849	4 319 027
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 242 065	1 065 212	6 176 853	4 796 039

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

	31/12/2022	31/12/2021
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	924 810	717 685
Réserves réglementées		
Autres réserves	485 829	485 326
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 178 504	1 035 627
Subventions d'investissement	33 630	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 672 347**	**2 288 213**
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	1 303 875	224 928
Emprunts et dettes financières diverses	10 328	19 056
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440 988	1 416 942
Dettes fiscales et sociales	738 698	670 831
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 288	170 152
Autres dettes	2 425	736
Produits constatés d'avance	3 905	5 180
TOTAL DETTES	**3 504 506**	**2 507 826**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**6 176 853**	**4 796 039**

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

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	31 275 852		31 275 852	28 938 190
Production vendue (biens)	16 378		16 378	19 663
Production vendue (services)	371 010		371 010	336 957
Chiffre d'affaires net	31 663 240		31 663 240	29 294 810

	31/12/2022	31/12/2021
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	24 421	17 210
Autres produits	7 164	7 144
Total produits d'exploitation (I)	31 694 824	29 319 164
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	26 065 931	23 893 951
Variations de stock	41 445	24 623
Achats de matières premières et autres approvisionnements	38 781	28 870
Variations de stock	410	153
Autres achats et charges externes (a)	1 808 710	1 787 390
Impôts, taxes et versements assimilés	203 014	212 013
Salaires et traitements	1 424 552	1 365 877
Charges sociales	385 577	363 776
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	162 323	50 030
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 043	4 680
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 054	4 903
Total charges d'exploitation (II)	30 134 840	27 736 267
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 559 984**	**1 582 897**
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)	38 858	22 946
Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 777	34 240
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)	72 636	57 186
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 381	2 141
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	8 381	2 141
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**64 254**	**55 046**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**1 624 238**	**1 637 942**

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

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	152 499	11 090
Sur opérations en capital	14 798	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	167 297	11 090
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	69 890
Sur opérations en capital	1 928	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 973	69 890
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	165 324	-58 800
Participation des salariés aux résultats (IX)	212 519	189 964
Impôts sur les bénéfices (X)	398 539	353 551
Total des produits (I+III+V+VII)	31 934 757	29 387 440
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 756 252	28 351 813
BENEFICE OU PERTE	1 178 504	1 035 627

(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

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

Désignation de la société : SAS BAUVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 176 853 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 178 504 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/02/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

* Aménagements des terrains : 50 ans
* Agencements des constructions : 5 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 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
* Matériel informatique : 3 ans
* 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.

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

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.

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.

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

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	5 381			5 381
Immobilisations incorporelles	5 381			5 381
- 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	1 104 886	906 911	637 355	1 374 442
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 179 031	62 500	571 830	669 701
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 479	13 170		17 649
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 567		3 567	
Immobilisations corporelles	2 483 811	982 581	1 212 752	2 253 640
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	93 677	3 228		96 905
Immobilisations financières	93 679	3 228		96 907
ACTIF IMMOBILISE	2 582 870	985 809	1 212 752	2 355 927

DMCD
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		982 581	3 228	985 809
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**982 581**	**3 228**	**985 809**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 567		3 567
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 209 184		1 209 184
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**1 212 752**		**1 212 752**

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	5 381			5 381
Immobilisations incorporelles	5 381			5 381
- Terrains	10 210			10 210
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	170 330	9 590		179 920
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	930 229	112 818	637 355	405 692
- Installations générales, agencements aménagements divers	985 230	37 738	569 902	453 066
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 479	2 176		6 655
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 100 477	162 323	1 207 257	1 055 543
ACTIF IMMOBILISE	**2 105 858**	**162 323**	**1 207 257**	**1 060 923**

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

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 519 271 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	96 905		96 905
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	151 103	151 103	
Autres	266 565	266 565	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 699	4 699	
Total	**519 271**	**422 366**	**96 905**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	67 336
Avoir A Recevoir	103 411
REMISES	590
INT.COURUS A RECEVOIR	21 411
Total	**192 748**

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 3 504 506 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	1 303 875	131 430	530 124	642 321
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440 988	1 440 988		
Dettes fiscales et sociales	737 423	737 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 288	4 288		
Autres dettes (**)	8 998	8 998		
Produits constatés d'avance	3 905	3 905		
Total	**3 504 506**	**2 332 061**	**530 124**	**642 321**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 307 269			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	228 669			
(**) Dont envers les associés	4 291			

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

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 303 459	1 303 459	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**1 303 459**	**1 303 459**	

Charges à payer

	Montant
Fact A Rec Frs Frais Gen	329 548
Int.Courus / Emprunts	416
Ass.Interets Courus	3 016
Prov.Conges Payes	106 964
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	2 804
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	212 519
DETTE PROV. POUR PRIME EXCEPT.	15 000
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	36 368
Org.Sociaux A Payer	7 703
Etat Charges A Payer	5 572
TASCOM	86 234
TAXE SOLIDARITE	20 411
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 277
EFFORT CONSTRUCTION	6 383
Total	**834 214**

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

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	4 699		
Total	**4 699**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	3 905		
Total	**3 905**		

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

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
interets sur emprunt restant à payer	29 698
Autres engagements donnés	29 698
Total	**29 698**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

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