Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/09/2024 - 11268 - 2000 B 00445 - 333 313 633 - BAUVAL

(1) **BILAN - ACTIF** DEPOT N° DGFiP N° 2050 2024

DU 26 SEP. 2024 11268

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, 31/12/2023

			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 180 222	1 415
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 415 338	AS 535 232	880 105
		Autres immobilisations corporelles	AT	708 930	AU 493 317	215 612
		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	BU		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	2 418 402	BK 1 224 363	1 194 039
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 980	BM	1 980
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT	1 243 486	BU	1 243 486
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	167 802	BY 5 588	162 214
		Autres créances (3)	BZ	336 087	CA	336 087
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	3 038 882	CE	3 038 882
		Disponibilités	CF	842 231	CG	842 231
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 667	CI	4 667
		TOTAL (III)	CJ	5 635 136	CK 5 588	5 629 548
		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	8 053 539	1A 1 229 951	6 823 588

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 :

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2024

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	1 160 511
	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	378 631
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 271 272
	Subventions d'investissement	DJ	29 502
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 889 491
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	1 172 819
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	9 927
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 908 924
	Dettes fiscales et sociales	DY	799 717
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	35 685
	Autres dettes	EA	2 398
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 623
	TOTAL (IV)	EC	3 934 096
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 823 588

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	2 893 269
(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 2024

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	33 385 305	FB		FC	33 385 305	
	Production vendue biens *	FD	11 132	FE		FF	11 132	
	Production vendue services *	FG	425 828	FH		FI	425 828	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	33 822 266	FK		FL	33 822 266	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	20 640	
	Autres produits (1) (11)					FQ	13 590	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	33 856 496	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	28 046 989	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(147 810)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	33 873	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	560	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 093 435	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	198 763	
	Salaires et traitements*					FY	1 480 596	
	Charges sociales (10)					FZ	386 563	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : – dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1–2° al.3 du CGI) HS)					GA	163 830	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 299	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	950	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	32 259 050	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 597 446	
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	123 639	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	72 466	
	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	196 105	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 161	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	6 161	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	189 944	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 787 390	

(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 2024

Désignation de l'entreprise SAS BAUVAL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	95 801
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 700
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	20 964
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	124 466
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 794
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 182
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 976
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	115 489
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	217 218
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	414 390
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	34 177 068
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	32 905 796
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 271 272

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	20 640
(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 31/12/2023, dont le total est de 6 823 588 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 271 272 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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	1 374 442	44 469	3 573	1 415 338
- Installations générales, agencements aménagements divers	669 701	20 900		690 601
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 649	680		18 329
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 253 640	66 049	3 573	2 316 116
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	96 905			96 905
Immobilisations financières	96 907			96 907
ACTIF IMMOBILISE	2 355 927	66 049	3 573	2 418 403

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		66 049		66 049
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**66 049**		**66 049**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 573		3 573
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**3 573**		**3 573**

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	179 920	302		180 222
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	405 692	129 932	391	535 233
- Installations générales, agencements aménagements divers	453 066	30 134		483 200
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 655	3 463		10 117
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 055 543	163 831	391	1 218 983
ACTIF IMMOBILISE	**1 060 923**	**163 831**	**391**	**1 224 363**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 605 462 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	167 802	167 802	
Autres	336 088	336 088	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 667	4 667	
Total	**605 462**	**508 557**	**96 905**

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

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	89 683
Avoir A Recevoir	109 768
INTERETS COURUS A RECEVOIR	19 544
INT.COURUS A RECEVOIR	47 107
Total	**266 102**

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 3 934 096 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	1 172 820	131 993	532 568	508 259
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908 925	1 908 925		
Dettes fiscales et sociales	748 042	748 042		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 685	35 685		
Autres dettes (**)	58 972	58 972		
Produits constatés d'avance	4 623	4 623		
Total	**3 934 096**	**2 893 269**	**532 568**	**508 259**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	131 014
(**) Dont envers les associés	51 675

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	1 172 445	1 172 445	
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	**1 172 445**	**1 172 445**	

Charges à payer

	Montant
Fact A Rec Frs Frais Gen	419 798
Int.Courus / Emprunts	375
Prov.Conges Payes	110 445
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	4 706
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	217 218
DETTE PROV. PRIME FIN D EXER.	15 000
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	37 551
Org.Sociaux A Payer	7 703
Etat Charges A Payer	4 651
TASCOM	92 507
TAXE SOLIDARITE	23 785
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 328
EFFORT CONSTRUCTION	6 632
Total	**941 698**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	4 667		
Total	**4 667**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	4 623		
Total	**4 623**		

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	23 978
Autres engagements donnés	23 978
Total	**23 978**

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 Sarailleres

63570 BRASSAC-LES-MINES

333.313.633 R.C.S. CLERMONT-FERRAND
N° SIRET : 333.31.633.00021

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUIN 2024

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, nonobstant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 qui s'élève à la somme de 1.271.272 euros de la manière suivante :

1/ Réserve spéciale « de fonds propres » 254.254 €

2/ de prélever une somme de 35.982 euros sur le poste autres réserves inscrit au bilan. Cette somme augmentée du bénéfice distribuable de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 d'un montant de 1.017.018 euros, soit la somme globale de 1.053.000 euros, sera intégralement répartie entre les associés à titre de dividendes.

Chaque action recevra ainsi un dividende de 351 euros.

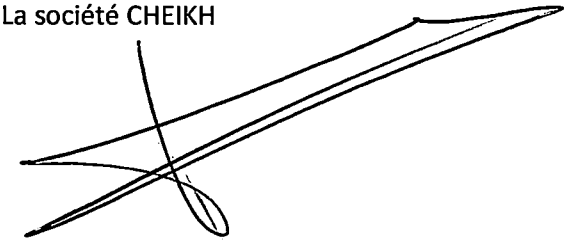
Ce dividende sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée.

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 2020	31 Décembre 2021	31 Décembre 2022
DIVIDENDE	801.000€	828.000€	0€
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	0€	0€	0€
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	801.000€	828.000€	0€

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

Extrait Certifié Conforme
La Présidente
La société CHEIKH



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 :

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE 2023

(01.01.2023 au 31.12.2023)

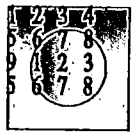
BAUVAL

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



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 2023

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 01.01.2023 au 31.12.2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 ***« BAUVAL »,*** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 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 19/06/2024

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

Raphaël ALDIGIER
Co-gérant

D. M. G. D.
Commissariat aux comptes
SARL au capital de 8.000 €
1, avenue d'Aiguilhe
43000 LE PUY-EN-VELAY
SIRET : 424 879 161 00018

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 31/12/2023	Net 31/12/2022
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	180 222	1 416	1 718
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 415 338	535 233	880 105	968 750
Autres immobilisations corporelles	708 930	493 318	215 613	227 629
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	96 905		96 905	96 905
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 418 403**	**1 224 363**	**1 194 040**	**1 295 004**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 980		1 980	2 540
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 243 486		1 243 486	1 095 676
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	167 802	5 588	162 214	146 814
Autres créances	336 088		336 088	266 565
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 038 882		3 038 882	2 797 455
Disponibilités	842 231		842 231	568 101
Charges constatées d'avance	4 667		4 667	4 699
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 635 136**	**5 588**	**5 629 548**	**4 881 849**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**8 053 539**	**1 229 951**	**6 823 588**	**6 176 853**

	31/12/2023	31/12/2022
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	1 160 511	924 810
Réserves réglementées		
Autres réserves	378 632	485 829
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 271 272	1 178 504
Subventions d'investissement	29 503	33 630
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 889 492**	**2 672 347**
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	1 172 820	1 303 875
Emprunts et dettes financières diverses	9 928	10 328
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908 925	1 440 988
Dettes fiscales et sociales	799 718	738 698
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 685	4 288
Autres dettes	2 399	2 425
Produits constatés d'avance	4 623	3 905
TOTAL DETTES	**3 934 096**	**3 504 506**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**6 823 588**	**6 176 853**

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	33 385 305		33 385 305	31 275 852
Production vendue (biens)	11 132		11 132	16 378
Production vendue (services)	425 829		425 829	371 010
Chiffre d'affaires net	33 822 266		33 822 266	31 663 240

	31/12/2023	31/12/2022
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 640	24 421
Autres produits	13 590	7 164
Total produits d'exploitation (I)	33 856 496	31 694 824
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	28 046 989	26 065 931
Variations de stock	-147 810	41 445
Achats de matières premières et autres approvisionnements	33 873	38 781
Variations de stock	560	410
Autres achats et charges externes (a)	2 093 436	1 808 710
Impôts, taxes et versements assimilés	198 763	203 014
Salaires et traitements	1 480 596	1 424 552
Charges sociales	386 564	385 577
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	163 831	162 323
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 299	2 043
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	950	2 054
Total charges d'exploitation (II)	32 259 050	30 134 840
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 597 446**	**1 559 984**
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)	123 640	38 858
Autres intérêts et produits assimilés (3)	72 466	33 777
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)	196 106	72 636
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	6 162	8 381
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	6 162	8 381
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**189 944**	**64 254**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**1 787 390**	**1 624 238**

D M G D
Société de Commissariats aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de RIOM

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	95 801	152 499
Sur opérations en capital	7 701	14 798
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	20 965	
Total produits exceptionnels (VII)	124 466	167 297
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 795	45
Sur opérations en capital	3 182	1 928
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	8 977	1 973
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**115 490**	**165 324**
Participation des salariés aux résultats (IX)	217 218	212 519
Impôts sur les bénéfices (X)	414 390	398 539
Total des produits (I+III+V+VII)	34 177 069	31 934 757
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	32 905 796	30 756 252
BENEFICE OU PERTE	**1 271 272**	**1 178 504**

(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 31/12/2023, dont le total est de 6 823 588 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 271 272 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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

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

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	1 374 442	44 469	3 573	1 415 338
- Installations générales, agencements aménagements divers	669 701	20 900		690 601
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 649	680		18 329
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 253 640	66 049	3 573	2 316 116
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	96 905			96 905
Immobilisations financières	96 907			96 907
ACTIF IMMOBILISE	2 355 927	66 049	3 573	2 418 403

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		66 049		66 049
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		66 049		66 049
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 573		3 573
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 573		3 573

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	179 920	302		180 222
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	405 692	129 932	391	535 233
- Installations générales, agencements aménagements divers	453 066	30 134		483 200
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 655	3 463		10 117
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 055 543	163 831	391	1 218 983
ACTIF IMMOBILISE	1 060 923	163 831	391	1 224 363

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 605 462 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	167 802	167 802	
Autres	336 088	336 088	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 667	4 667	
Total	**605 462**	**508 557**	**96 905**

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

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	89 683
Avoir A Recevoir	109 768
INTERETS COURUS A RECEVOIR	19 544
INT.COURUS A RECEVOIR	47 107
Total	**266 102**

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 3 934 096 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	1 172 820	131 993	532 568	508 259
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908 925	1 908 925		
Dettes fiscales et sociales	748 042	748 042		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 685	35 685		
Autres dettes (**)	58 972	58 972		
Produits constatés d'avance	4 623	4 623		
Total	3 934 096	2 893 269	532 568	508 259

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 131 014
(**) Dont envers les associés 51 675

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	1 172 445	1 172 445	
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	**1 172 445**	**1 172 445**	

Charges à payer

	Montant
Fact A Rec Frs Frais Gen	419 798
Int.Courus / Emprunts	375
Prov.Conges Payes	110 445
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	4 706
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	217 218
DETTE PROV. PRIME FIN D EXER.	15 000
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	37 551
Org.Sociaux A Payer	7 703
Etat Charges A Payer	4 651
TASCOM	92 507
TAXE SOLIDARITE	23 785
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 328
EFFORT CONSTRUCTION	6 632
Total	**941 698**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	4 667		
Total	**4 667**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	4 623		
Total	**4 623**		

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	23 978
Autres engagements donnés	23 978
Total	**23 978**

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