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 : 333.313.633.00021

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 JUIN 2025

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, nonobstant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 qui s'élève à la somme de 1.306.308 euros de la manière suivante :

- Réserve spéciale « de fonds propres »	261.262 €
- Dividendes	840.000 €
- Autres réserves	205.046 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 280 euros.

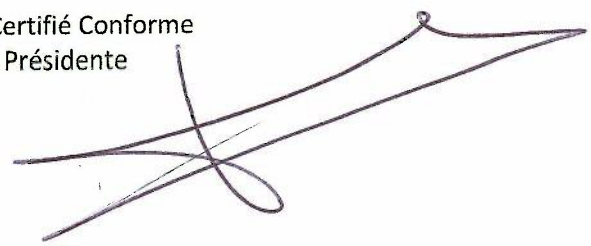
Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1er septembre 2025.

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 2021	31 décembre 2022	31 décembre 2023
DIVIDENDE	828.000 €	0 €	1.017.018 €
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	0 €	0 €	0 €
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	828.000 €	0 €	1.017.018 €

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

Extrait Certifié Conforme
La Présidente



(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP **N° 2050 2025**

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, 31/12/2024

				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	180 520	1 117
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 452 966	AS	668 221	784 744
		Autres immobilisations corporelles	AT	711 930	AU	526 041	185 888
		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	108 011	BI		108 011
		TOTAL (II)	BJ	2 470 136	BK	1 390 374	1 079 762
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 679	BM		1 679
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	1 178 793	BU		1 178 793
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	163 347	BY	608	162 739
		Autres créances (3)	BZ	247 439	CA		247 439
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	3 994 127	CE		3 994 127
		Disponibilités	CF	1 038 516	CG		1 038 516
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 764	CI		5 764
		TOTAL (III)	CJ	6 629 668	CK	608	6 629 060
		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	9 099 805	1A	1 390 982	7 708 822

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 2025

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	1 414 765
	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	342 649
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 306 308
	Subventions d'investissement	DJ	18 097
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 131 395
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	1 166 830
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 022 002
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 556 582
	Dettes fiscales et sociales	DY	825 445
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	2 124
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 441
	TOTAL (IV)	EC	4 577 427
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 708 822

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — 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	3 559 154
(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 2025

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	33 145 697	FB	FC	33 145 697
	Production vendue biens *	FD	15 394	FE	FF	15 394
	Production vendue services *	FG	412 973	FH	FI	412 973
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	33 574 065	FK	FL	33 574 065
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	26 281
	Autres produits (1) (11)				FQ	21 376
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	33 621 723
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	27 492 563
	Variation de stock (marchandises)*				FT	64 692
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	36 431
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	301
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	2 045 420
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	191 569
	Salaires et traitements*				FY	1 556 192
	Charges sociales (10)				FZ	407 251
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements (14)				GA	166 011
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	436
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	12 800
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	31 973 671
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 648 052
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	177 989
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	55 975
	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	233 965
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	35 336
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	35 336
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	198 628
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 846 680

(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 2025**

Désignation de l'entreprise SAS BAUVAL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	90 600
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	11 404
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	102 005
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	560
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	560
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	101 445
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	217 229
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	424 589
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	33 957 694
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	32 651 385
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 306 308

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	20 865
(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**	
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de comemrce (en application de l'article 39, 1–2°, al.3)	**HS**	

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

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	560	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		90 600
Subventions d'investissement virées au résultat		11 404

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

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

Cegid Group

Désignation de la société : SAS BAUVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 7 708 823 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 306 308 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 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	1 415 338	37 628		1 452 966
- Installations générales, agencements aménagements divers	690 601	1 100		691 701
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 329	1 900		20 229
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 316 116	40 628		2 356 744
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	96 905	11 106		108 011
Immobilisations financières	96 907	11 106		108 013
ACTIF IMMOBILISE	2 418 403	51 734		2 470 137

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		40 628	11 106	51 734
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		40 628	11 106	51 734
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	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	180 222	298		180 520
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	535 233	132 989		668 222
- Installations générales, agencements aménagements divers	483 200	28 966		512 166
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 117	3 758		13 876
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 218 983	166 011		1 384 994
ACTIF IMMOBILISE	1 224 363	166 011		1 390 374

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 524 563 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	108 011		108 011
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	163 347	163 347	
Autres	247 439	247 439	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 765	5 765	
Total	524 563	416 552	108 011

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

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	71 980
Avoir A Recevoir	115 228
INT.COURUS A RECEVOIR	57 662
Total	244 869

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 4 577 428 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	1 166 831	148 557	599 602	418 672
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 556 582	1 556 582		
Dettes fiscales et sociales	773 277	773 277		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 071 267	1 071 267		
Produits constatés d'avance	4 441	4 441		
Total	**4 577 428**	**3 559 155**	**599 602**	**418 672**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 264 870
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 270 857
(**) Dont envers les associés	81 333

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	1 166 458	1 166 458	
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	1 166 458	1 166 458	

Charges à payer

	Montant
FACT A REC. TTC FRS.MARCH	1 571
Fact A Rec Frs Frais Gen	375 249
Int.Courus / Emprunts	373
Ass.Interets Courus	29 164
Prov.Conges Payes	110 954
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	779
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	217 229
DETTE PROV. PRIME FIN D EXER.	15 000
Autres Charges Pers A Pay	22 971
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	37 724
Org.Sociaux A Payer	13 906
Etat Charges A Payer	1 955
TASCOM	91 807
TAXE SOLIDARITE	23 435
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 383
EFFORT CONSTRUCTION	6 915
Total	950 415

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	5 765		
Total	5 765		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	4 441		
Total	4 441		

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	21 139
Autres engagements donnés	21 139
Total	**21 139**

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

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 2024

(01.01.2024 au 31.12.2024)

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 2024

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 01.01.2024 au 31.12.2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

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 2024, 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 2024 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. 821-53 et R.821-180 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.821-55 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 04/06/2025

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.

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

	Brut	Amortisseme Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
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	180 520	1 117	1 416
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 452 966	668 222	784 745	880 105
Autres immobilisations corporelles	711 930	526 042	185 888	215 613
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	108 011		108 011	96 905
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 470 137**	**1 390 374**	**1 079 763**	**1 194 040**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 679		1 679	1 980
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 178 794		1 178 794	1 243 486
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	163 347	608	162 739	162 214
Autres créances	247 439		247 439	336 088
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 994 127		3 994 127	3 038 882
Disponibilités	1 038 517		1 038 517	842 231
Charges constatées d'avance	5 765		5 765	4 667
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**6 629 668**	**608**	**6 629 060**	**5 629 548**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**9 099 805**	**1 390 982**	**7 708 823**	**6 823 588**

	31/12/2024	31/12/2023
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	1 414 766	1 160 511
Réserves réglementées		
Autres réserves	342 650	378 632
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 306 308	1 271 272
Subventions d'investissement	18 098	29 503
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 131 395**	**2 889 492**
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	1 166 831	1 172 820
Emprunts et dettes financières diverses	1 022 003	9 928
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 556 582	1 908 925
Dettes fiscales et sociales	825 446	799 718
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		35 685
Autres dettes	2 125	2 399
Produits constatés d'avance	4 441	4 623
TOTAL DETTES	**4 577 428**	**3 934 096**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**7 708 823**	**6 823 588**

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

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	33 145 698		33 145 698	33 385 305
Production vendue (biens)	15 394		15 394	11 132
Production vendue (services)	412 973		412 973	425 829
Chiffre d'affaires net	33 574 065		33 574 065	33 822 266

	31/12/2024	31/12/2023
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	26 282	20 640
Autres produits	21 376	13 590
Total produits d'exploitation (I)	33 621 724	33 856 496
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	27 492 564	28 046 989
Variations de stock	64 692	-147 810
Achats de matières premières et autres approvisionnements	36 432	33 873
Variations de stock	301	560
Autres achats et charges externes (a)	2 045 421	2 093 436
Impôts, taxes et versements assimilés	191 569	198 763
Salaires et traitements	1 556 192	1 480 596
Charges sociales	407 252	386 564
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	166 011	163 831
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	436	1 299
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	12 801	950
Total charges d'exploitation (II)	31 973 671	32 259 050
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**1 648 052**	**1 597 446**
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)	177 990	123 640
Autres intérêts et produits assimilés (3)	55 975	72 466
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)	233 965	196 106
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	35 337	6 162
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	35 337	6 162
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**198 629**	**189 944**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**1 846 681**	**1 787 390**

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

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	90 600	95 801
Sur opérations en capital	11 405	7 701
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		20 965
Total produits exceptionnels (VII)	102 005	124 466
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	560	5 795
Sur opérations en capital		3 182
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	560	8 977
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**101 445**	**115 490**
Participation des salariés aux résultats (IX)	217 229	217 218
Impôts sur les bénéfices (X)	424 589	414 390
Total des produits (I+III+V+VII)	33 957 694	34 177 069
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	32 651 386	32 905 796
BENEFICE OU PERTE	**1 306 308**	**1 271 272**

(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

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

Désignation de la société : SAS BAUVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 7 708 823 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 306 308 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 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.

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

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

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	1 415 338	37 628		1 452 966
- Installations générales, agencements aménagements divers	690 601	1 100		691 701
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 329	1 900		20 229
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 316 116	40 628		2 356 744
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2			2
- Prêts et autres immobilisations financières	96 905	11 106		108 011
Immobilisations financières	96 907	11 106		108 013
ACTIF IMMOBILISE	**2 418 403**	**51 734**		**2 470 137**

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		40 628	11 106	51 734
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**40 628**	**11 106**	**51 734**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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

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	180 222	298		180 520
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	535 233	132 989		668 222
- Installations générales, agencements aménagements divers	483 200	28 966		512 166
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 117	3 758		13 876
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 218 983	166 011		1 384 994
ACTIF IMMOBILISE	**1 224 363**	**166 011**		**1 390 374**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 524 563 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	108 011		108 011
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	163 347	163 347	
Autres	247 439	247 439	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 765	5 765	
Total	**524 563**	**416 552**	**108 011**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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

Produits à recevoir

	Montant
FACT A ETABLIR CLTS C/V	71 980
Avoir A Recevoir	115 228
INT.COURUS A RECEVOIR	57 662
Total	**244 869**

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 4 577 428 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	1 166 831	148 557	599 602	418 672
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 030	5 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 556 582	1 556 582		
Dettes fiscales et sociales	773 277	773 277		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 071 267	1 071 267		
Produits constatés d'avance	4 441	4 441		
Total	**4 577 428**	**3 559 155**	**599 602**	**418 672**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 264 870
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 270 857
(**) Dont envers les associés	81 333

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

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	1 166 458	1 166 458	
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	**1 166 458**	**1 166 458**	

Charges à payer

	Montant
FACT A REC. TTC FRS.MARCH	1 571
Fact A Rec Frs Frais Gen	375 249
Int.Courus / Emprunts	373
Ass.Interets Courus	29 164
Prov.Conges Payes	110 954
DETTES.PROV.PAIE DIVERS	779
DETTE.PROV.PARTICIP.RESULT.ENT	217 229
DETTE PROV. PRIME FIN D EXER.	15 000
Autres Charges Pers A Pay	22 971
Prov.Ch.Fisc./ C.P.	37 724
Org.Sociaux A Payer	13 906
Etat Charges A Payer	1 955
TASCOM	91 807
TAXE SOLIDARITE	23 435
ABONNT TAXE APPRENTISSAGE	1 383
EFFORT CONSTRUCTION	6 915
Total	**950 415**

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

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Const.D Avance	5 765		
Total	**5 765**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.AVANCE	4 441		
Total	**4 441**		

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

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	21 139
Autres engagements donnés	21 139
Total	**21 139**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

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