RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00393
Numéro SIREN : 795 099 258
Nom ou dénomination : CMG

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2020 sous le numéro de dépôt 2120

Greffe du tribunal de commerce de NIORT

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 26/06/2020

Numéro de dépôt : 2020/2120

Déposant :

Nom/dénomination : CMG

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 795 099 258

N° gestion : 2013 B 00393

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

HUGONNET-MENARD

EXPERTISE COMPTABLE

Mikaël **HUGONNET**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie **MENARD**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

57 rue Alsace Lorraine - CS 20124 - 79204 **PARTHENAY** Cedex
Tél. **05 49 64 36 44** - Fax : 05 49 94 61 61

www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SARL au capital de 30 000 €- N° SIRET 523 227 056 00018 - Code APE 6920Z - RCS Niort 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou Charentes Vendée

Certifié conforme

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT
Reçu le - 3 JUIN 2020
GREFFE

CMG SARL

4 rue Principale

79200 LA CHAPELLE BERTRAND

COMPTES ANNUELS
AU 31 Décembre 2019

Dossier suivi par **Lucie MENARD & Marie-Lyne VIVIER**

ACTIVITE - **Travaux de maçonnerie**

N° SIRET - **795 099 258 00019**

CODE NAF - **4399C**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L. (associé unique)**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 31/12/2019**

Exemplaire destiné à **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**
18 rue Marcel Paul
BP 8818
79028 NIORT CEDEX 9

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Sommaire

I - BILAN

- Bilan actif et passif **P. A1 à A2**
- Compte de résultat **P. A3 à A4**

II - ANNEXE

- Annexe de base **P. B1**
- Règles et méthodes comptables **P. B2**
- Immobilisations **P. B3**
- Amortissements **P. B4**
- Etat des échéances des créances et des dettes **P. B5**
- Détail des produits et des charges constatés d'avance **P. B6**
- Détail des produits et des charges exceptionnelles / exercices antérieurs **P. B7**
- Composition du capital social **P. B8**
- Affectation du résultat de l'exercice précédent **P. B9**
- Etat des crédits-baux **P. B10**
- Etat des emprunts **P. B10**
- Engagements financiers **P. B11**

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Bilan - A. 1

Comptes annuels au 31 décembre 2019

ACTIF	31/12/2019 Valeur Brute	Amort. Prov.	Valeur Nette	31/12/2018 Valeur Nette
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Concessions, Brevets, Licences, Marques	1 474,00	1 474,00		
	1 474,00	**1 474,00**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations Techniques, Matériel Outillage	113 020,69	80 451,69	32 569,00	46 310,23
Autres	74 461,04	55 302,47	19 158,57	28 510,21
	187 481,73	**135 754,16**	**51 727,57**	**74 820,44**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres Titres Immobilisés	518,38		518,38	518,38
Autres immobilisations financières	478,35		478,35	478,35
	996,73		**996,73**	**996,73**
ACTIF IMMOBILISE	**189 952,46**	**137 228,16**	**52 724,30**	**75 817,17**
STOCKS ET EN COURS :				
Matières Premières, Autres Approvisionnements	62 280,39		62 280,39	68 101,47
En Cours de Production de Biens	8 800,00		8 800,00	826,25
	71 080,39		**71 080,39**	**68 927,72**
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	44 418,72		44 418,72	64 211,02
Autres	3 447,38		3 447,38	12 012,04
	47 866,10		**47 866,10**	**76 223,06**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	507,60		507,60	120,00
ACTIF CIRCULANT	**119 454,09**		**119 454,09**	**145 270,78**
TOTAL ACTIF			**172 178,39**	**221 087,95**

HUGONNET-MENARD

PASSIF	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAL (dont versé : 2 500,00)	2 500,00	2 500,00
RESERVES :		
Réserve Légale	250,00	250,00
Report à Nouveau	-30 505,85	-207,19
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	**16 470,96**	**-30 298,66**
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	**-11 284,89**	**-27 755,85**
Subventions d'Investissements	1 761,89	2 476,18
CAPITAUX PROPRES	**-9 523,00**	**-25 279,67**
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	45 487,68	76 280,02
Emprunts, Dettes Financières Divers	8 552,87	8 552,87
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	38 128,79	47 958,04
Dettes Fiscales et Sociales	89 532,05	113 576,69
DETTES (4)	**181 701,39**	**246 367,62**
TOTAL PASSIF	**172 178,39**	**221 087,95**
(4) Dont dettes à plus d'un an	6 035,39	15 623,14
(4) Dont dettes à moins d'un an	175 666,00	230 744,48
(5) Dont concours bancaires, soldes créditeurs	29 834,14	47 189,29

HUGONNET-MENARD

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Compte de Résultat - A. 3

Comptes annuels au 31 décembre 2019

	01/01/2019 - 31/12/2019	01/01/2018 - 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production Vendue : SERVICES	571 780,56	483 307,34
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**571 780,56**	**483 307,34**
Production Stockée	7 973,75	826,25
Reprises sur Provisions, Transferts de Charges	1 421,32	3 310,06
Autres Produits	3,91	1 010,01
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	**9 398,98**	**5 146,32**
TOTAL (I)	**581 179,54**	**488 453,66**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats Matières Premières, Autres Approvisionnements	109 412,49	137 817,76
Variation de Stock	5 821,08	-3 714,71
Autres Achats et Charges Externes (*)	134 923,98	93 387,66
Impôts, Taxes et Versements Assimilés	3 478,79	4 267,48
Salaires et Traitements	207 762,33	176 495,64
Charges Sociales	71 643,47	71 772,04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		
Sur Immobilisations : Dotations Amortissements	24 424,86	29 385,97
Autres Charges	13,61	11,53
TOTAL (II)	**557 480,61**	**509 423,37**
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**23 698,93**	**-20 969,71**
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et Charges Assimilées	5 552,75	6 317,72
TOTAL (VI)	**5 552,75**	**6 317,72**
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-5 552,75**	**-6 317,72**
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**18 146,18**	**-27 287,43**

HUGONNET-MENARD
EXPERTS-COMPTABLES

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

	01/01/2019 - 31/12/2019	01/01/2018 - 31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur Opérations en Capital	714,29	714,29
TOTAL (VII)	**714,29**	**714,29**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur Opérations de Gestion	2 389,51	3 725,52
TOTAL (VIII)	**2 389,51**	**3 725,52**
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-1 675,22**	**-3 011,23**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**581 893,83**	**489 167,95**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**565 422,87**	**519 466,61**
BENEFICE	**16 470,96**	**-30 298,66**
(*) Y compris redevances de crédit-bail mobilier	3 382,56	3 382,56
Effectif moyen du personnel	8	9

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Informations
I - **REGLES ET METHODES COMPTABLES**	
Méthodes d'évaluation	**P. B2**
Calcul des amortissements et des provisions	**P. B2**
Changements de méthode	**Non concerné**
Dérogations	**Non concerné**
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	**Non concerné**
II - **COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**	
Etat de l'actif immobilisé	**P. B3**
Etat des amortissements	**P. B4**
Etat des provisions	**Non concerné**
Etat des échéances des créances et des dettes	**P. B5**
Etat des créances douteuses & provisions	**Non concerné**
Informations et commentaires sur :	
1.Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	**Non concerné**
2.Réévaluation	**Non concerné**
3.Frais d'établissement	**Non concerné**
4.Frais de recherche appliquée et de développement	**Non concerné**
5.Fonds commercial	**Non concerné**
6.Intérêts immobilisés	**Non concerné**
7.Intérêts sur éléments de l'actif circulant	**Non concerné**
8.Différence d'évaluation/éléments fongibles de l'actif circulant	**Non concerné**
9.Avance aux dirigeants	**Non concerné**
10.Charges à payer	**Non concerné**
11.Produits à recevoir	**P. B6**
12.Charges et produits constatés d'avance	**P. B6**
13.Détail produits et charges exceptionnels sur exercices antérieurs	**P. B7**
14.Composition du capital social	**P. B8**
15.Parts bénéficiaires	**Non concerné**
19.Affectation du résultat de l'exercice précédent	**P. B9**
III - **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**	
Etat des crédits-bails	**P. B10**
Etat des emprunts	**P. B10**
Engagements financiers	**P. B11**
Dettes garanties par des suretés réelles	**Non concerné**
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	**Non concerné**
Liste des filiales et participations	**Non concerné**
Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible	**Non concerné**
IV - **AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**	
	Néant

HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement .

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Stock

Les stocks sont évalués à leur dernier coût de revient hors taxes (y compris droits de douanes et taxes non récupérables) majorés des frais de transport, frais de manutention, charges de stockage (si les conditions d'exploitation le justifient) et diminués des rabais, remises, escomptes obtenus.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

COVID-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.
Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers de cette même année.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'incidence.

A la date d'arrêté des comptes, la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations - B. 3

	Valeur Brute début Exercice	Augmentations Réévaluation au cours de l'exercice	Augmentations Acq.Créat. Apport Vir. Poste Poste	Diminutions Virement de poste à poste	Diminutions Cessions à Tiers, Mise Hors Serv.	Valeur Brute fin Exercice	Réévaluation Val.orig. Immobilisée Fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, brevets, licences marques procédés droits & valeurs similaires	1 474,00					1 474,00	
TOTAL	**1 474,00**					**1 474,00**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Installations techniques matériel & out. indus.	115 651,44		527,92		3 158,67	113 020,69	
Autres immobilisations corporelles :							
- Inst. générales, agencement, aménag div.	4 575,63					4 575,63	
- Matériel de transport	68 289,47					68 289,47	
- Matériel bureau informatique mobilier	1 277,07		804,07		485,20	1 595,94	
TOTAL	**189 793,61**		**1 331,99**		**3 643,87**	**187 481,73**	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Autres titres immobilisés	518,38					518,38	
Autres immobilisations financières	478,35					478,35	
TOTAL	**996,73**					**996,73**	
TOTAL GENERAL	**192 264,34**		**1 331,99**		**3 643,87**	**189 952,46**	

HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

Amortissements - B. 4

	Montant Amortiss. au début de l'exercice	Ventilation des dotations de l'exercice				Diminution des Amortiss.	Montant Amortiss. à la fin de l'exercice
		Amortiss. linéaires	Amortiss. dégressifs	Amortiss. except.	Total		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, brevets, licences, marques procédés droits & valeurs similaires	1 474,00						1 474,00
TOTAL	**1 474,00**						**1 474,00**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Installations techniques, matériel & out. indus.	69 341,21	14 269,15			14 269,15	3 158,67	80 451,69
Autres Immob. corporelles :							
- Installations générales, agenc., aménag. div.	1 824,71	501,39			501,39		2 326,10
- Matériel de transport	42 905,42	9 564,51			9 564,51		52 469,93
- Matériel bureau, informatique, mobilier	901,83	89,81			89,81	485,20	506,44
TOTAL	**114 973,17**	**24 424,86**			**24 424,86**	**3 643,87**	**135 754,16**
TOTAL GENERAL	**116 447,17**	**24 424,86**			**24 424,86**	**3 643,87**	**137 228,16**

HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Etat des échéances des créances - B. 5
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 31 décembre 2019	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF IMMOBILISE			
Autres immobilisations financières	478,35		478,35
TOTAL	**478,35**		**478,35**
ACTIF CIRCULANT			
Autres créances clients	44 418,72	44 418,72	
Etat, autres collectivités publiques			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	1 778,81	1 778,81	
Débiteurs divers	1 668,57	1 668,57	
TOTAL	**47 866,10**	**47 866,10**	
Charges constatées d' avance	507,60	507,60	
TOTAL GENERAL	**48 852,05**	**48 373,70**	**478,35**

Etat des échéances des dettes - B. 5
à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 31 décembre 2019	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant de un à cinq ans	Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLIS. DE CREDIT (1)				
- A 2 ans maximum à l'origine	29 834,14	29 834,14		
- A plus de 2 ans à l'origine	15 653,54	9 618,15	6 035,39	
Fournisseurs et comptes rattachés	38 128,79	38 128,79		
Personnel et comptes rattachés	9 238,26	9 238,26		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 739,50	63 739,50		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Impôts sur les bénéfices	257,00	257,00		
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	15 448,29	15 448,29		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	849,00	849,00		
Groupes et associés	8 552,87	8 552,87		
TOTAL GENERAL	**181 701,39**	**175 666,00**	**6 035,39**	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 416,98			

HUGONNET-MENARD

Charges et produits constatés - B. 6
d'avance et comptes rattachés

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

409800	Fournisseurs RRR, avoir à recevoir		30,85
418100	Factures à établir		481,02
468700	Divers-produits à recevoir		1 637,72
486000	Charges constatées d'avance		507,60
		Total	**2 657,19**

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

164800	Intérêts courus sur emprunts		30,40
408100	Frs. factures non parvenues		3 898,39
438600	Org. soc. charges à payer		7 571,00
518600	Intérêts courus à payer		402,95
		Total	**11 902,74**

HUGONNET-MENARD

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Produits et charges exceptionnels - B. 7

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Subvention investissement inscrite au compte de résultat		714,29
	TOTAL	**714,29**

CHARGES EXCEPTIONNELLES

pénalités intérêts de retard		2 389,51
	TOTAL	**2 389,51**

HUGONNET-MENARD

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Composition du capital social - B. 8

	au 31/12/2019		au 31/12/2018	
	Nombre	**Valeur**	**Nombre**	**Valeur**
Parts sociales composant le capital social début d'exercice	250	10,00	250	10,00
Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	250	10,00	250	10,00

HUGONNET-MENARD

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Tableau d'affectation du résultat - B. 9
de l'exercice précédent

ORIGINES		
Report à nouveau figurant au bilan de l' exercice antérieur		-207,19
Résultat de l' exercice précédent celui de la présente déclaration		-30 298,66
	TOTAL I	**-30 505,85**
AFFECTATIONS		
Report à nouveau		-30 505,85
	TOTAL II	**-30 505,85**

HUGONNET-MENARD

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Etat des crédits-bails - B. 10

Crédits-bails	Mobilier	Immobilier
Montant à l'origine	**13 454,27**	
Redevances payées		
- Cumul exercices antérieurs	7 243,22	
- Exercice	3 382,56	
- Total	10 625,78	
Redevances restantes à payer		
- A 1 an au plus	3 382,56	
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	3 664,44	
- A plus de 5 ans		
Valeur résiduelle		
- A 1 an au plus		
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	134,54	
- A plus de 5 ans		
Montant pris en charge dans l'exercice	**3 382,56**	

Etat des emprunts - B. 10

Emprunts	A moins de 2 ans	A plus de 2 ans
Montant à l'origine		**86 890,00**
Réalisés au cours de l'exercice		
Reste à rembourser au début de l'exercice		29 040,12
Remboursement de l'exercice		13 416,98
Reste à rembourser à la clôture		
- Total		15 623,14
- A 1 an au plus		9 587,75
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		6 035,39
- A plus de 5 ans		
Intérêts à payer		
- Total		500,45
- A 1 an au plus		339,38
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		161,08
- A plus de 5 ans		

HUGONNET-MENARD

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Engagements financiers - B. 11

Engagements donnés

- Autres engagements donnés		
. Crédit-bail mobilier		7 181,54
	TOTAL	**7 181,54**

HUGONNET-MENARD

Certifié conforme

CMG
Sarl au capital de 2 500 €
Siège social : 4 rue Principale
79200 LA CHAPELLE BERTRAND
795 099 258 RCS NIORT

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT
Reçu le - 3 JUIN 2020
GREFFE

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES

à l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

du 15/05/2020

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 16 470,96 €, de la façon suivante :

- apurement à due concurrence du poste report à nouveau pour le porter de – 30 505,85 € à – 14 034,89 €

Je rappelle qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258

Certifié conforme



CMG
Sarl au capital de 2 500 €
Siège social : 4 rue Principale
79200 LA CHAPELLE BERTRAND
795 099 258 RCS NIORT

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 15/05/2020

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

L'AN DEUX MILLE VINGT
Le 15 mai 16 h

Les associés de la société CMG, société à responsabilité limitée au capital de 2 500 € se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social de la dite société, sur la convocation de la gérance.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 16 470,96 €, de la façon suivante :

- apurement à due concurrence du poste report à nouveau pour le porter de – 30 505,85 € à – 14 034,89 €

Je rappelle qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme
HH / 26/06/2020 14:15:09
N° de dépôt - 2020/2120 / 795099258