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 10/06/2022 sous le numéro de dépôt 2315

Certifié conforme

HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

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

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

CMG SARL

4 rue Principale

79200 LA CHAPELLE BERTRAND

COMPTES ANNUELS
AU 31 Décembre 2021

Dossier suivi par **Lucie MENARD & Claire Coinon**

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 31/12/2021**

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

34 av Victor Hugo - CS 20124 - 79204 PARTHENAY CEDEX
www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

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-bails — **P. B10**
- Etat des emprunts — **P. B10**
- Engagements financiers — **P. B11**
- Effectif moyen — **P. B12**

Bilan - A. 1

Comptes annuels au 31 décembre 2021

ACTIF	31/12/2021 Valeur Brute	Amort. Prov.	Valeur Nette	31/12/2020 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	211 784,61	119 151,29	92 633,32	76 061,79
Autres	139 193,49	79 500,28	59 693,21	74 635,15
	350 978,10	**198 651,57**	**152 326,53**	**150 696,94**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres Titres Immobilisés	558,38		558,38	518,38
Autres immobilisations financières	628,35		628,35	478,35
	1 186,73		**1 186,73**	**996,73**
ACTIF IMMOBILISE	**353 638,83**	**200 125,57**	**153 513,26**	**151 693,67**
STOCKS ET EN COURS :				
Matières Premières, Autres Approvisionnements	85 121,63		85 121,63	77 663,38
En Cours de Production de Biens				9 594,21
	85 121,63		**85 121,63**	**87 257,59**
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés	153 666,59		153 666,59	96 372,71
Autres	1 614,99		1 614,99	6 678,53
	155 281,58		**155 281,58**	**103 051,24**
DISPONIBILITES	107 324,39		107 324,39	56 815,60
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	489,48		489,48	485,92
ACTIF CIRCULANT	**348 217,08**		**348 217,08**	**247 610,35**
TOTAL ACTIF			**501 730,34**	**399 304,02**

Bilan - A. 2

Comptes annuels au 31 décembre 2021

PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAL (dont versé : 2 500,00)	2 500,00	2 500,00
RESERVES :		
Réserve Légale	250,00	250,00
Autres	13 130,34	
Report à Nouveau		-14 034,89
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	**57 869,47**	**27 165,23**
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	**73 749,81**	**15 880,34**
Subventions d'Investissements	4 622,66	6 656,75
CAPITAUX PROPRES	**78 372,47**	**22 537,09**
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	153 789,24	166 256,88
Emprunts, Dettes Financières Divers	17 652,75	13 552,87
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	60 871,61	52 590,12
Dettes Fiscales et Sociales	182 552,91	144 367,06
Autres Dettes	8 491,36	
DETTES (4)	**423 357,87**	**376 766,93**
TOTAL PASSIF	**501 730,34**	**399 304,02**
(4) Dont dettes à plus d'un an	57 754,49	66 910,51
(4) Dont dettes à moins d'un an	365 603,38	309 856,42
(5) Dont concours bancaires, soldes créditeurs	77 612,16	86 355,45

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
du 01/01/2021 au 31/12/2021

	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

Règles et Méthodes Comptables - B. 2

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 :

Immobilisations corporelles .

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.

Immobilisations - B. 3

	Valeur Brute début Exercice	Augmentations Rééval. 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	Rééval.leg. 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.	171 924,11		39 860,50			211 784,61	
Autres immobilisations corporelles :							
- Inst. générales, agencement, aménag div.	48 706,88					48 706,88	
- Matériel de transport	88 890,67					88 890,67	
- Matériel bureau informatique mobilier	1 595,94					1 595,94	
TOTAL	**311 117,60**		**39 860,50**			**350 978,10**	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Autres titres immobilisés	518,38		40,00			558,38	
Autres immobilisations financières	478,35		150,00			628,35	
TOTAL	**996,73**		**190,00**			**1 186,73**	
TOTAL GENERAL	**313 588,33**		**40 050,50**			**353 638,83**	

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.	95 862,32	23 288,97			23 288,97		119 151,29
Autres Immob. corporelles :							
- Installations générales, agenc., aménag. div.	2 827,49	4 914,52			4 914,52		7 742,01
- Matériel de transport	60 878,03	9 731,20			9 731,20		70 609,23
- Matériel bureau, informatique, mobilier	852,82	296,22			296,22		1 149,04
TOTAL	**160 420,66**	**38 230,91**			**38 230,91**		**198 651,57**
TOTAL GENERAL	**161 894,66**	**38 230,91**			**38 230,91**		**200 125,57**

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

Comptes annuels au 31 décembre 2021	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF IMMOBILISE			
Autres immobilisations financières	628,35		628,35
TOTAL	**628,35**		**628,35**
ACTIF CIRCULANT			
Autres créances clients	153 666,59	153 666,59	
Etat, autres collectivités publiques			
Impôts sur les bénéfices	420,00	420,00	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	1 127,77	1 127,77	
Débiteurs divers	67,22	67,22	
TOTAL	**155 281,58**	**155 281,58**	
Charges constatées d' avance	489,48	489,48	
TOTAL GENERAL	**156 399,41**	**155 771,06**	**628,35**

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

Comptes annuels au 31 décembre 2021	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	77 612,16	77 612,16		
- A plus de 2 ans à l'origine	76 177,08	18 422,59	57 754,49	
Fournisseurs et comptes rattachés	60 871,61	60 871,61		
Personnel et comptes rattachés	14 437,03	14 437,03		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 210,72	91 210,72		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	75 935,16	75 935,16		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	970,00	970,00		
Groupes et associés	17 652,75	17 652,75		
Autres dettes	8 491,36	8 491,36		
TOTAL GENERAL	**423 357,87**	**365 603,38**	**57 754,49**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000,00
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 702,88
(2) Montant emprunts,dettes contractées auprès des associés personnes physiques	17 652,75

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

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

486000	Charges constatées d'avance		489,48
		Total	**489,48**

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

164800	Intérêts courus sur emprunts		86,21
408100	Frs. factures non parvenues		3 123,20
438600	Org. soc. charges à payer		14 399,68
448600	Etat charges à payer		406,00
518600	Intérêts courus à payer		480,38
		Total	**18 495,47**

Produits et charges exceptionnels - B. 7

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Subvention		2 034,09
	TOTAL	**2 034,09**

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Amendes		135,00
	TOTAL	**135,00**

Composition du capital social - B. 8

	au 31/12/2021		au 31/12/2020	
	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

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

ORIGINES		
Report à nouveau figurant au bilan de l' exercice antérieur		-14 034,89
Résultat de l' exercice précédent celui de la présente déclaration		27 165,23
	TOTAL I	**13 130,34**
AFFECTATIONS		
- Autres réserves		13 130,34
	TOTAL II	**13 130,34**

Etat des crédits-bails - B. 10

Crédits-bails	Mobilier	Immobilier
Montant à l'origine	**67 454,27**	
Redevances payées		
- Cumul exercices antérieurs	14 008,34	
- Exercice	8 071,70	
- Total	22 080,04	
Redevances restantes à payer		
- A 1 an au plus	12 049,20	
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	42 960,62	
- A plus de 5 ans		
Valeur résiduelle		
- A 1 an au plus	134,54	
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	540,00	
- A plus de 5 ans		
Montant pris en charge dans l'exercice	**8 071,70**	

Etat des emprunts - B. 10

Emprunts	A moins de 2 ans	A plus de 2 ans
Montant à l'origine		**93 409,20**
Réalisés au cours de l'exercice		10 000,00
Reste à rembourser au début de l'exercice		79 793,75
Remboursement de l'exercice		13 702,88
Reste à rembourser à la clôture		
- Total		76 090,87
- A 1 an au plus		18 336,38
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		57 754,49
- A plus de 5 ans		
Intérêts à payer		
- Total		4 421,83
- A 1 an au plus		1 414,56
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		3 007,27
- A plus de 5 ans		

Engagements financiers - B. 11

Engagements donnés

- Autres engagements donnés		
. Crédit-bail mobilier		55 684,36
	TOTAL	**55 684,36**

Effectif moyen - B. 12

	31/12/2021	31/12/2020
Employés	2,00	2,00
Ouvriers	9,00	8,00
Total	**11,00**	**10,00**

CMG
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 500 euros
Siège social : 4 rue principale
79200 LA CHAPELLE-BERTRAND
795 099 258 RCS NIORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MAI 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION – Affectation du résultat

L'assemblée générale approuve la proposition du gérant et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à un montant de 57 869,47 euros, sur le compte « *autres réserves* ». Ce compte présentera un solde d'un montant de 85 034,70 euros.

Conformément à la loi, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 mai 2022

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

