RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00600
Numéro SIREN : 814 668 133
Nom ou dénomination : CS BATIMENT

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2023 sous le numéro de dépôt 1752

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
D'AUBENAS
02 MAI 2023
ARRIVÉE

CS BATIMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 621 000 euros
Siège social : 265 chemin de la Pichonnière, 07300 TOURNON SUR RHONE
814 668 133 RCS AUBENAS

EXTRAIT DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 561 182 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	561 182 euros
A la réserve légale	28 059 euros
Solde	533 123 euros
A titre de dividendes Soit 2,22 euros par action	360 000 euros
Le solde	173 122 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 298 441 euros.

Mais compte tenu d'une distribution de dividendes en date du 19 octobre 2022, de 165 000 euros, le compte « Autres réserves » s'élève ainsi à la somme de 298 440 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 ce jour, éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 360 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende serait mis en paiement au siège social ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,

- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 juin 2019 :
  60 000 euros, soit 0,37 euros par titre.
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000 euros

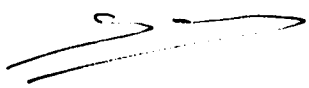
- Exercice clos le 30 juin 2020 :
  100 000 euros, soit 0,62 euros par titre
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

- Exercice clos le 30 juin 2021 :
  265 000 euros, soit 1,63 euros par titre
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 265 000 euros

➢ *Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

Certifié conforme

Le Président
Christophe SAVEL



CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	86 804	1 992	84 813	1 695
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 676 581		1 676 581	1 695 081
Autres immobilisations financières				
Total	**1 763 385**	**1 992**	**1 761 394**	**1 696 776**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	252 000		252 000	280 200
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				321
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	873		873	2 800
Autres créances	231 737		231 737	584 653
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	573 324		573 324	238 563
Total	**1 057 934**		**1 057 934**	**1 106 537**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	**2 821 319**	**1 992**	**2 819 327**	**2 803 312**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN PASSIF

	Net au 30/06/2022	Net au 30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 621 000	1 621 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	33 184	9 880
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	290 318	112 543
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	561 182	466 079
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**2 505 684**	**2 209 502**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	225	256
Associés et dettes financières diverses	160 561	454 187
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 895	3 587
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	38 728	36 739
. Organismes sociaux	41 120	39 213
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 370	5 179
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 000	46 700
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	8 743	7 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**313 643**	**593 810**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**2 819 327**	**2 803 312**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SASU CS BATIMENT

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/07/2021 au 30/06/2022	% CA	du 01/07/2020 au 30/06/2021	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	478 522	100,00	233 500	100,00	245 022	104,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	69 178	14,46	2	0,00	69 176	######
Total	**547 700**	**114,46**	**233 502**	**100,00**	**314 198**	**134,56**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	27 683	5,79	5 563	2,38	22 120	397,60
Total	**27 683**	**5,79**	**5 563**	**2,38**	**22 120**	**397,60**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	4 506	0,94	2 481	1,06	2 025	81,61
Salaires et traitements	298 179	62,31	142 499	61,03	155 680	109,25
Charges sociales	132 237	27,63	63 120	27,03	69 116	109,50
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 897	0,40	94	0,04	1 803	######
Autres charges	2	0,00	0	0,00	2	######
Total	**436 821**	**91,29**	**208 194**	**89,16**	**228 626**	**109,81**
Résultat d'exploitation	83 196	17,39	19 744	8,46	63 452	321,37
Produits financiers	506 479	105,84	594 033	254,40	-87 554	-14,74
Charges financières	3 943	0,82	1 520	0,65	2 423	159,47
Résultat financier	**502 536**	105,02	**592 513**	253,75	-89 977	-15,19
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	585 732	122,40	612 258	262,21	-26 525	-4,33
Produits exceptionnels	48 500	10,14	30 000	12,85	18 500	61,67
Charges exceptionnelles	48 500	10,14	171 000	73,23	-122 500	-71,64
Résultat exceptionnel			**-141 000**	-60,39	141 000	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	24 550	5,13	5 179	2,22	19 371	374,03
Résultat de l'exercice	561 182	117,27	466 079	199,61	95 104	20,41

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 30/06/2022 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

Exercice clos le : 30/06/2022 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	X
des titres de participation		☐	☐	X
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	X
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		☐	☐	X
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	1 789	85 015		86 804
Immobilisations financières.....	1 695 081	30 000	48 500	1 676 581
Total**.....**	**1 696 870**	**115 015**	**48 500**	**1 763 385**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	94	1 897		1 992
Total**.....**	**94**	**1 897**		**1 992**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	48 A 60 MOIS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	1	1	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	484 610	484 610	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 779
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	162 100	10,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	162 100	10,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	225	225		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 895	2 895		
Dettes fiscales et sociales	149 962	149 962		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	160 561	160 561		
Produits constatés d'avance				
Total	**313 643**	**313 643**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	225
Emprunts et dettes financières diverses	3 943
Fournisseurs	1 920
Dettes fiscales et sociales	278
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs 2

Autres informations significatives Non recensé

FERERE Alexandre
Commissaire aux comptes
Inscrit à la compagnie Dauphiné Savoie
14 allée du Chenevert

26 320 SAINT MARCEL LES VALENCE

SASU CS BATIMENT

265 Chemin de la Pichonniere
07 300 TOURNON SUR RHONE

RCS AUBENAS : 814 668 133

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30 JUIN 2022

Aux associés,

I) Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société entreprise CS BATIMENT relatifs à l'exercice clos 30/06/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II) 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 compte 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2021 à la date d'émission de notre rapport. .

III) 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives.

- sur la correcte valorisation des titres détenus par la société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la

NF

formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV) Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V) 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**Erreur ! Signet non défini.** ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

VI) Responsabilités du commissaire aux comptes relatives 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.
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[1] 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.

SAINT MARCEL LES VALENCE,
Le 5 Décembre 2022

EIRL FERERE ALEXANDRE
14 ALLEE DU CHEVALVERT
26320 ST MARCEL LES VALENCE
SIRET [illegible]

Alexandre FERERE
Commissaire aux Comptes
Inscrit à la Compagnie DAUPHINE SAVOIE

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2022

Désignation de l'entreprise : SASU CS BATIMENT — Néant

Adresse de l'entreprise : 265 CHE DE LA PICHONNIERE 07300 TOURNON SUR RHONE

Numéro SIRET* : 81466813300022

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12 — Durée de l'exercice précédent* : 12

	ACTIF		Exercice N. clos le 30/06/2022 Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Ex. N-1 clos le 30/06/2021 Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012			
M	Incorporelles - Autres*	014		016			
M	Immobilisations corporelles*	028	86 804	030	1 992	84 813	1 695
	Immobilisations financières* (1)	040	1 676 581	042		1 676 581	1 695 081
	Total I (5)	044	1 763 385	048	1 992	1 761 394	1 696 776
C	Stocks - Mat. 1eres, appros en cours de prod*	050		052			
I	- Marchandises*	060		062			
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	252 000	070		252 000	280 200
U	(2) - Autres* (3)	072	232 610	074		232 610	587 774
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	573 324	086		573 324	238 563
N	Charges constatées d'avance*	092		094			
T	Total II	096	1 057 934	098		1 057 934	1 106 536
	Total général (I + II)	110	2 821 319	112	1 992	2 819 327	2 803 312

	PASSIF		Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*	120	1 621 000	1 621 000
	Ecarts de réévaluation	124		
P	Réserve légale	126	33 184	9 880
R	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	290 318	112 543
P	Report à nouveau	134		
R	Résultat de l'exercice	136	561 182	466 079
E	Provisions réglementées	140		
S	Total I	142	2 505 684	2 209 502
	Provisions pour risques et charges Total II	154		
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156	225	256
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	2 895	3 587
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 160 561)	172	310 523	589 967
E	Produits constatés d'avance	174		
S	Total III	176	313 643	593 810
	Total général (I + II + III)	180	2 819 327	2 803 312

RE	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
NV	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût revient des immos acquises ou creees au cours de l'exercice*	182	115 015
I	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	227 958		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex *	184	48 500

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Edition libre de la liasse fiscale transmise par TDFC

2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B 2022

Néant

Désignation de l'entreprise : SASU CS BATIMENT

				Exercice N. clos le (1) 30/06/2022	Ex. N-1 clos le (2) 30/06/2021
	A - RESULTAT COMPTABLE				
P	Ventes de marchandises* dont export	209	210		
R	Production vendue biens et livraisons	215	214		
O	Production vendue services* intracommunau.	217	218	478 522	233 500
D	Production stockée* (variat. stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)		222		
	Production immobilisée*		224		
E	Subventions d'exploitation reçues		226		
X	Autres produits		230	69 178	2
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	547 700	233 502
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)		234		
H	Variation de stock (marchandises)*		236		
A	Achats de matières 1ères et autres approvisionnements* (y compris droits douane)		238		
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*		240		
O	Autres charges externes* (dont crédit bail		242	27 683	5 563
E	- mobilier - immobilier)				
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET*	243)	244	4 506	2 48*
	Rémunérations du personnel*		250	298 179	142 499
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	132 237	63 120
X	Dotations aux amortissements*		254	1 897	94
P	Dotations aux provisions		256		
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger;	259)	262	2	0
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260)			
	Total des charges d'exploitation (II)		264	464 504	213 758
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	83 196	19 744
	Produits financiers (III)		280	506 479	594 033
D	Produits exceptionnels (IV)		290	48 500	30 000
I	Charges financières (V)		294	3 943	1 520
V	Charges exceptionnelles (VI)		300	48 500	171 000
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies	347)			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art. 39 q. D	348)			
R	Impôts sur les bénéfices* (VII)		306	24 550	6 179
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	581 182	466 079
	B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2		312	581 182	314
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316		
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles		318	1 018	
I	Provisions non déductibles*		322		
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf. page 7 de la notice 2033 not)		324	24 550	
T	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC 248	330		
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		251		
Q	Part de loyers dispensé de réintégration 249)				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
	Entreprises nouvelle (44 sexies) 986	Zone franche urbaine (44 octies A) 987	Zone restruct. défense (44 terdecies) 127		342
	Zone revitalisation rurales (44 quindecies) 138	Bassins d'emploi à redynamiser 991			
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies) 981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A 989	Bassins Urbains à dynamiser - BUD 987		
	ZFANG (44 quaterdecies) 345	Investissements outre-mer 344	Zone de développement prioritaire (44 octodecies) 993		
	Dont créance g.r. au report en arrière du déficit* 348				350 477 565
	Dont déduct. exception. (art. 39 decies) 665	Dont déduct. exception. (art. 39 decies A) 643	Dont déduct. exception. (art. 39 decies B) 645		
	Dont déficit exceptionnel (art. 39 decies C) 647	Dont déduct. exceptionnel (art. 39 decies D) 649	Dont déduct. exception. (art. 39 decies E) 641		
	Dont déduct. exception. (art. 39 decies F) 980	Dont déduct. exception. (art. 39 decies G) 649			
	RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2		352	109 185	354
O	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)		356		
E	Déficits antérieurs reportables* dont imputés/résultat				360
	RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2		370	109 185	372

ANNEXE

Exercice clos le : 30/06/2022 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

Exercice clos le : 30/06/2022 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	X
des titres de participation		☐	☐	X
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	X
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		☐	☐	X
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	1 789	85 015		86 804
Immobilisations financières	1 695 081	30 000	48 500	1 676 581
Total	**1 696 870**	**115 015**	**48 500**	**1 763 385**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	94	1 897		1 992
Total	**94**	**1 897**		**1 992**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	48 A 50 MOIS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce	Non recensé
Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	1	1	
Actif circulant et charges constatées d'avance	484 610	484 610	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 779
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	162 100	10.00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	162 100	10,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	225	225		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 895	2 895		
Dettes fiscales et sociales	149 962	149 962		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	160 561	160 561		
Produits constatés d'avance				
Total	**313 643**	**313 643**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	225
Emprunts et dettes financières diverses	3 543
Fournisseurs	1 920
Dettes fiscales et sociales	278
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs 2

Autres informations significatives Non recensé