

RCS : LE HAVRE  
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00554  
Numéro SIREN : 492 668 322  
Nom ou dénomination : SOCIETE DE MACONNERIE - VOIRIE - AMENAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/001803

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/001803**  
n° de gestion : **2006B00554**  
n° SIREN : **492 668 322 RCS Le Havre**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Havre certifie avoir procédé le 20/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

**SOCIETE DE MACONNERIE - VOIRIE - AMENAGEMENT - Société à responsabilité limitée**  
60 rue de la Régie 76280 Anglesqueville-l'esneval -FRANCE-

**date de clôture : 30/11/2019**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



347953

**SOCIETE DE MAÇONNERIE – VOIRIE – AMENAGEMENT**

**« S.M.V.A »**

S.A.R.L. au capital de 100.000 Euros

SIEGE SOCIAL : 60, rue de la Régie

76280 ANGLESQUEVILLE L'ESNEVAL

RCS LE HAVRE 492 668 322

**EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2019**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons l'affectation du résultat suivante :

**TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT**

Sur proposition de la Gérance, l'Associée unique décide l'affectation du résultat, à savoir un bénéfice de 99.668 € de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat de l'exercice : Bénéfice de ..... 99.668 €

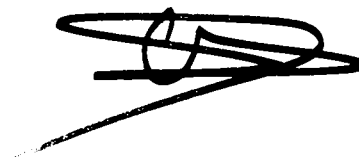
**Affectation :**

- Au compte « autres réserves » ..... 99.668 €

**TOTAUX ..... 99.668 € ..... 99.668 €**

**- ADOPTION -**

Cette décision a été prise par l'Associée unique le 10 juillet 2020.



## Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/12/2018 au 30/11/2019			Au 30/11/2018	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	6 082	3 317	2 765		4 793
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	195 289	170 795	24 494		32 096
Autres immobilisations corporelles	77 500	62 999	14 501		9 899
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 120		1 120		1 120
<b>TOTAL I</b>	<b>279 991</b>	<b>237 111</b>	<b>42 880</b>		<b>47 907</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<i>Stocks et en-cours</i>					
Matières premières, autres approvisionnements	133 977		133 977		27 675
En-cours de - De biens production : - De services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commande					
<i>Créances</i>					
Clients et comptes rattachés	2 004 896	34 053	1 970 843		2 783 301
Autres	1 527 117		1 527 117		1 255 074
Capital souscrit et appelé, non versé					
<i>Valeurs mobilières de placement</i>					
Actions propres					
Autres titres					
<i>Instruments de trésorerie</i>					
<i>Disponibilités</i>	349 516		349 516		135 486
<i>Charges constatées d'avance</i>	93 741		93 741		123 933
<b>TOTAL II</b>	<b>4 109 246</b>	<b>34 053</b>	<b>4 075 193</b>		<b>4 325 469</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion actif					
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>4 389 237</b>	<b>271 164</b>	<b>4 118 073</b>		<b>4 373 375</b>

## Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/12/2018	Du 01/12/2017
	Au 30/11/2019	Au 30/11/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	10 000	10 000
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	664 702	572 822
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	99 668	91 880
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>874 371</b>	<b>774 702</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL I (bis)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
<b>TOTAL II</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit	734 046	450 525
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 103 114	2 648 200
Dettes : - Fiscales et sociales	367 768	499 948
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	38 775	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL III</b>	<b>3 243 702</b>	<b>3 598 673</b>
Ecarts de conversion passif <b>IV</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>	<b>4 118 073</b>	<b>4 373 375</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/12/2018 au 30/11/2019			Au 30/11/2018
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	8 669 408		8 669 408	7 799 169
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>8 669 408</b>		<b>8 669 408</b>	<b>7 799 169</b>
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 781	10 109
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			579	39 108
Autres produits			17	12
<b>TOTAL I</b>			<b>8 673 785</b>	<b>7 848 398</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 194 977	2 182 838
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-106 302	15 910
Autres achats et charges externes *			5 407 436	4 598 334
Impôts, taxes et versements assimilés			34 385	28 842
Salaires et traitements			638 285	587 382
Charges sociales			371 760	328 735
- Amortissements sur immobilisations			22 341	15 604
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			34 053	
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			15	4 174
<b>TOTAL II</b>			<b>8 596 951</b>	<b>7 761 819</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			315 959	243 977
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>76 834</b>	<b>86 579</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			15 531	12 086
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>			<b>15 531</b>	<b>12 086</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 076	16 735
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>16 076</b>	<b>16 735</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>-545</b>	<b>-4 649</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>76 289</b>	<b>81 930</b>

**Compte de résultat (Suite)**

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/11/2019	Au 30/11/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	40 134	
Sur opérations en capital	75 000	106 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>115 134</b>	<b>106 000</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	72 120	25 203
Sur opérations en capital	3 575	70 848
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>75 695</b>	<b>96 051</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>39 439</b>	<b>9 949</b>
Participations des salariés	IX	
Impôts sur les bénéfices	X	16 060
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>8 804 450</b>	<b>7 966 484</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>8 704 782</b>	<b>7 874 604</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>99 668</b>	<b>91 880</b>

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2019 dont le total est de 4 118 073 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 99 668 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2018 au 30/11/2019.

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

Les comptes au 30/11/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du **règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016** et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

#### Faits caractéristiques

Néant

#### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

#### **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Engagements de retraite :**

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de 15913.00 euros.

**Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :**

La société a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE. Celui ci est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impact de 1961.00 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2015, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 082		
<b>TOTAL</b>	<b>6 082</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	269 358		6 474
- Générales, agencements et aménagements divers	59 869		
Matériel :			
- De transport	68 382		11 610
- De bureau et informatique, mobilier	1 877		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>399 486</b>		<b>18 084</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 120		
<b>TOTAL</b>	<b>1 120</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>406 688</b>		<b>18 084</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Revalorisation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 082	
<b>TOTAL</b>			<b>6 082</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		80 543	195 289	
- Gales, agencements et aménagements divers		50 607	9 261	
- De transport		13 631	66 362	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			1 877	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>144 781</b>	<b>272 789</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 120	
<b>TOTAL</b>			<b>1 120</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>144 781</b>	<b>279 991</b>	

## Etat des amortissements

<b>CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice</b>				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 290	2 027		3 317
<b>TOTAL</b>	<b>1 290</b>	<b>2 027</b>		<b>3 317</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	237 263	14 076	80 543	170 795
Installations générales, agencements et aménagements divers	51 854	1 852	50 607	3 099
Matériel de transport	66 499	4 386	12 861	58 024
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 877			1 877
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>357 492</b>	<b>20 314</b>	<b>144 012</b>	<b>233 794</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>358 781</b>	<b>22 341</b>	<b>144 012</b>	<b>237 111</b>

<b>CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b>							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>	

<b>CADRE C</b>				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 120		1 120
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	85 733	67 313	18 420
Autres créances clients	1 919 163	1 919 163	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	26 048	26 048	
Taxe sur la valeur ajoutée	203 732	203 732	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 285 572	1 285 572	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	11 764	11 764	
Charges constatées d'avance	93 741	93 741	
<b>TOTAL</b>	<b>3 626 873</b>	<b>3 607 333</b>	<b>19 540</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	734 046	126 526	561 252	46 268
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 103 114	2 103 114		
Personnel et comptes rattachés	75 108	75 108		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 102	94 102		
Impôts sur les bénéfices	21 018	21 018		
Taxe sur la valeur ajoutée	177 540	177 540		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	38 775	38 775		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 243 702</b>	<b>2 636 182</b>	<b>561 252</b>	<b>46 268</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 291			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Engagements financiers****ENGAGEMENTS DONNES :**

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	15 913
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	1 097 861
- Immobilier	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>1 113 774</b>

Commentaire

**ENGAGEMENTS RECUS :**

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

**Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	16	
Apprentis sous contrat	1	
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	

## Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			1 298 200		1 298 200
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					
<b>Valeur nette théorique</b>					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			602 189		602 189
Montants de l'exercice			315 959		315 959
<b>TOTAL</b>			<b>918 148</b>		<b>918 148</b>
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus			337 114		337 114
Entre 1 et 5 ans			738 587		738 587
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>1 075 701</b>		<b>1 075 701</b>
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus			3 811		3 811
Entre 1 et 5 ans			18 349		18 349
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>22 160</b>		<b>22 160</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b>			<b>315 959</b>		<b>315 959</b>

**Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	50.00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 000	50.00000	100 000

**Charges à payer**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 851.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 131.72	38 596.97
Dettes fiscales et sociales	16 525.65	27 381.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>191 657.37</b>	<b>68 828.97</b>

**Détail des charges à payer**

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 851.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER		2 851.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 131.72	38 596.97
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	175 131.72	38 596.97
Dettes fiscales et sociales	16 525.65	27 381.00
438600 ORGANISMES SOC.A PAYER	16 525.65	27 381.00
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>191 657.37</b>	<b>68 828.97</b>

**Produits à recevoir**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	177 384.80	169 076.00
Autres créances	3 421.96	5 437.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 531.00	12 086.00
<b>TOTAL</b>	<b>196 337.76</b>	<b>186 599.00</b>

**Détail des produits à recevoir**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	177 384.80	169 076.00
418100 FACTURES A ETABLIR	177 384.80	169 076.00
Autres créances	3 421.96	5 437.00
468700 DIVERS PROD.A RECEVOIR	3 421.96	5 437.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 531.00	12 086.00
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	15 531.00	12 086.00
<b>TOTAL</b>	<b>196 337.76</b>	<b>186 599.00</b>

**Produits et charges constatés d'avance**

<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>Exercice clos le 30/11/2019</b>	<b>Exercice clos le 30/11/2018</b>
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>Exercice clos le 30/11/2019</b>	<b>Exercice clos le 30/11/2018</b>
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	93 741	123 933
<b>TOTAL</b>	<b>93 741</b>	<b>123 933</b>



# AUDIT & COMMISSARIAT AUX COMPTES

167, bld de Strasbourg - BP 1288 - 76068 LE HAVRE Cedex

Tél. : 02 32 74 00 00 - Fax : 02 32 74 00 19

cac@bmv-audit.fr

Marie-Cécile EUDIER

Stéphane IMBERLIN

Philippe MOREL

Edouard SCHILD

Delphine VIET

Eric VIET

Commissaires aux comptes

**Société A Responsabilité Limitée**  
**«SOCIETE DE MACONNERIE – VOIRIE –**  
**AMENAGEMENT»**

Siège social : 60, rue de la Régie  
76 280 ANGLESQUEVILLE-L'ESNEVAL

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 30 novembre 2019

**« SOCIETE DE MACONNERIE-VOIRIE-AMENAGEMENT »**  
Société A Responsabilité Limitée  
au capital de 100 000 €  
Siège social : 60, rue de la Régie

76 280 ANGLESQUEVILLE-L'ESNEVAL

R.C.S. LE HAVRE 492 668 322  
-----

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 novembre 2019**

---

A l'associé unique,

**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 A Responsabilité Limitée « SOCIETE DE MACONNERIE-VOIRIE-AMENAGEMENT » relatifs à l'exercice clos le 30 novembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le gérant, en mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1<sup>er</sup> décembre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 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 la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

## **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 le gérant.

## **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.

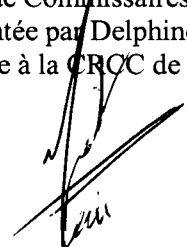
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 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.

Fait au Havre,  
Le 25 juin 2020

« **B.M.V. AUDIT** »  
Société de Commissaires aux Comptes  
Représentée par Delphine VIET  
Rattachée à la CROC de ROUEN



## Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/12/2018 au 30/11/2019			Au 30/11/2018	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<i><b>Immobilisations incorporelles</b></i>					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	6 082	3 317	2 765		4 793
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i><b>Immobilisations corporelles</b></i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	195 289	170 795	24 494		32 096
Autres immobilisations corporelles	77 500	62 999	14 501		9 899
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<i><b>Immobilisations financières</b></i>					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 120		1 120		1 120
<b>TOTAL I</b>	<b>279 991</b>	<b>237 111</b>	<b>42 880</b>		<b>47 907</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<i><b>Stocks et en-cours</b></i>					
Matières premières, autres approvisionnements	133 977		133 977		27 675
En-cours de - De biens production : - De services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commande					
<i><b>Créances</b></i>					
Clients et comptes rattachés	2 004 896	34 053	1 970 843		2 783 301
Autres	1 527 117		1 527 117		1 255 074
Capital souscrit et appelé, non versé					
<i><b>Valeurs mobilières de placement</b></i>					
Actions propres					
Autres titres					
<i><b>Instrument de trésorerie</b></i>					
<i><b>Disponibilités</b></i>	349 516		349 516		135 486
<i><b>Charges constatées d'avance</b></i>	93 741		93 741		123 933
<b>TOTAL II</b>	<b>4 109 246</b>	<b>34 053</b>	<b>4 075 193</b>		<b>4 325 469</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler	III				
Primes de remboursement des obligations	IV				
Ecart de conversion actif	V				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>4 389 237</b>	<b>271 164</b>	<b>4 118 073</b>		<b>4 373 375</b>

## Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/12/2018 Au 30/11/2019	Du 01/12/2017 Au 30/11/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel (dont versé)	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
- Légale		10 000	10 000
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres		664 702	572 822
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		99 668	91 880
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL I</b>		<b>874 371</b>	<b>774 702</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
<b>TOTAL I (bis)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
<b>TOTAL II</b>			
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
- Auprès des établissements de crédit		734 046	450 525
- Financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		2 103 114	2 648 200
Dettes :			
- Fiscales et sociales		367 768	499 948
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		38 775	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL III</b>		<b>3 243 702</b>	<b>3 598 673</b>
Ecart de conversion passif	IV		
<b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>		<b>4 118 073</b>	<b>4 373 375</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/12/2018 au 30/11/2019			Au 30/11/2018
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	8 669 408		8 669 408	7 799 169
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>8 669 408</b>		<b>8 669 408</b>	<b>7 799 169</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 781	10 109
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			579	39 108
Autres produits			17	12
<b>TOTAL I</b>			<b>8 673 785</b>	<b>7 848 398</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 194 977	2 182 838
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-106 302	15 910
Autres achats et charges externes *			5 407 436	4 598 334
Impôts, taxes et versements assimilés			34 385	28 842
Salaires et traitements			638 285	587 382
Charges sociales			371 760	328 735
- Amortissements sur immobilisations			22 341	15 604
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			34 053	
Autres charges			15	4 174
<b>TOTAL II</b>			<b>8 596 951</b>	<b>7 761 819</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			315 959	243 977
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>76 834</b>	<b>86 579</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			15 531	12 086
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>			<b>15 531</b>	<b>12 086</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 076	16 735
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>16 076</b>	<b>16 735</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>-545</b>	<b>-4 649</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>76 289</b>	<b>81 930</b>

## Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/11/2019	Au 30/11/2018
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	40 134	
Sur opérations en capital	75 000	106 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>115 134</b>	<b>106 000</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	72 120	25 203
Sur opérations en capital	3 575	70 848
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>75 695</b>	<b>96 051</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>39 439</b>	<b>9 949</b>
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	16 060	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>8 804 450</b>	<b>7 966 484</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>8 704 782</b>	<b>7 874 604</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>99 668</b>	<b>91 880</b>

## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2019 dont le total est de 4 118 073 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 99 668 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2018 au 30/11/2019.

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

Les comptes au 30/11/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

#### Faits caractéristiques

Néant

#### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

#### Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Engagements de retraite :**

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de 15913.00 euros.

**Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :**

La société a opté pour le traitement comptable suivant en matière de CICE. Celui-ci est comptabilisé en compte 649 conformément à l'avis ANC et représente un impact de 1961.00 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2015, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 082		
<b>TOTAL</b>	<b>6 082</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	269 358		6 474
- Générales, agencements et aménagements divers	59 869		
Matériel :			
- De transport	68 382		11 610
- De bureau et informatique, mobilier	1 877		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>399 486</b>		<b>18 084</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 120		
<b>TOTAL</b>	<b>1 120</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>406 688</b>		<b>18 084</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 082	
<b>TOTAL</b>			<b>6 082</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		80 543	195 289	
- Gales, agencés et aménagt. divers		50 607	9 261	
- De transport		13 631	66 362	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			1 877	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>144 781</b>	<b>272 789</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 120	
<b>TOTAL</b>			<b>1 120</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>144 781</b>	<b>279 991</b>	

## Etat des amortissements

<b>CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice</b>				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 290	2 027		3 317
<b>TOTAL</b>	<b>1 290</b>	<b>2 027</b>		<b>3 317</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	237 263	14 076	80 543	170 795
Installations générales, agencements et aménagements divers	51 854	1 852	50 607	3 099
Matériel de transport	66 499	4 386	12 881	58 024
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 877			1 877
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>357 492</b>	<b>20 314</b>	<b>144 012</b>	<b>233 794</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>358 781</b>	<b>22 341</b>	<b>144 012</b>	<b>237 111</b>

<b>CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b>							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Dotations		Différentiel de durée	Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>	

<b>CADRE C</b>				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 120		1 120
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	85 733	67 313	18 420
Autres créances clients	1 919 163	1 919 163	
Créances représentatives de litres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	26 048	26 048	
Taxe sur la valeur ajoutée	203 732	203 732	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 285 572	1 285 572	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	11 764	11 764	
Charges constatées d'avance	93 741	93 741	
<b>TOTAL</b>	<b>3 626 873</b>	<b>3 607 333</b>	<b>19 540</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	734 046	126 526	561 252	46 268
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 103 114	2 103 114		
Personnel et comptes rattachés	75 108	75 108		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 102	94 102		
Impôts sur les bénéfices	21 018	21 018		
Taxe sur la valeur ajoutée	177 540	177 540		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	38 775	38 775		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 243 702</b>	<b>2 636 182</b>	<b>561 252</b>	<b>46 268</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 291			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Engagements financiers****ENGAGEMENTS DONNES :**

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	15 913
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	1 097 861
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>1 113 774</b>

Commentaire

**ENGAGEMENTS RECUS :**

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

**Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	16	
Apprentis sous contrat	1	
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	

## Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			1 298 200		1 298 200
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					
<b>Valeur nette théorique</b>					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			602 189		602 189
Montants de l'exercice			315 959		315 959
<b>TOTAL</b>			<b>918 148</b>		<b>918 148</b>
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus			337 114		337 114
Entre 1 et 5 ans			738 587		738 587
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>1 075 701</b>		<b>1 075 701</b>
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus			3 811		3 811
Entre 1 et 5 ans			18 349		18 349
A plus de 5 ans					
<b>TOTAL</b>			<b>22 160</b>		<b>22 160</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b>			<b>315 959</b>		<b>315 959</b>

**Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	50.00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 000	50.00000	100 000

**Charges à payer**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 851.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 131.72	38 596.97
Dettes fiscales et sociales	16 525.65	27 381.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>191 657.37</b>	<b>68 828.97</b>

**Détail des charges à payer**

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 851.00
518600 INTERETS COURUS A PAYER		2 851.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 131.72	38 596.97
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	175 131.72	38 596.97
Dettes fiscales et sociales	16 525.65	27 381.00
438600 ORGANISMES SOC.A PAYER	16 525.65	27 381.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>191 657.37</b>	<b>68 828.97</b>

**Produits à recevoir.**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	177 384.80	169 076.00
Autres créances	3 421.96	5 437.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 531.00	12 086.00
<b>TOTAL</b>	<b>196 337.76</b>	<b>186 599.00</b>

**Détail des produits à recevoir**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	177 384.80	169 076.00
418100 FACTURES A ETABLIR	177 384.80	169 076.00
Autres créances	3 421.96	5 437.00
468700 DIVERS PROD.A RECEVOIR	3 421.96	5 437.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 531.00	12 086.00
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	15 531.00	12 086.00
<b>TOTAL</b>	<b>196 337.76</b>	<b>186 599.00</b>

**Produits et charges constatés d'avance**

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 30/11/2019	Exercice clos le 30/11/2018
Charges :	- D'exploitation	93 741	123 933
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>93 741</b>	<b>123 933</b>



**SOCIETE DE MAÇONNERIE – VOIRIE – AMENAGEMENT**

**« S.M.V.A »**

**S.A.R.L. au capital de 100.000 Euros**

**SIEGE SOCIAL : 60, rue de la Régie**

**76280 ANGLESQUEVILLE L'ESNEVAL**

**RCS LE HAVRE 492 668 322**

---

**Monsieur Le Greffier du  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DU HAVRE**

Cher Maître,

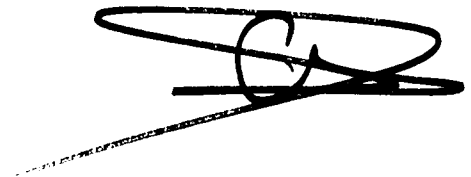
Conformément à l'Article L 232 – 22 du Code de Commerce, nous vous prions de trouver sous ce pli, aux fins de dépôt à votre Greffe :

- Affectation du résultat,
- Comptes annuels au 30 Novembre 2019,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes.
- Et un chèque libellé à votre Ordre d'un montant de 45,80 Euros.

Vous en souhaitant bonne réception,

Veillez agréer, Cher Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

**LE GERANT**



CRÉDIT  
20 07 2020  
45,80 EUR  
ARRIVÉE

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DU HAVRE**  
16, Rue du Colonel Fabien  
76600 LE HAVRE

Le Havre, le 16 juillet 2020

N/réf : XS/LB - Techn. 162649

**Objet : SARL SOCIETE DE MAÇONNERIE – VOIRIE - AMENAGEMENT « S.M.V.A » - RCS LE HAVRE  
492.668.322**

**Approbation des comptes clos au 30/11/2019**

Cher Maître,

Nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, pour compte de la Société citée en référence et **en qualité de mandataires**, aux fins de dépôt, les documents suivants se rapportant à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Novembre 2019 :

- Proposition d'affectation du résultat.
- Comptes annuels clos au 30/11/2019.
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.
- Un chèque à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce du HAVRE, d'un montant de 45,80 Euros, établi par la Société SOCIETE DE MAÇONNERIE – VOIRIE - AMENAGEMENT « S.M.V.A ».

Dans l'attente du récépissé de dépôt et de la facture dûment acquittée par la Société SOCIETE DE MAÇONNERIE – VOIRIE - AMENAGEMENT « S.M.V.A ».

Veuillez agréer, Cher Maître, l'expression de nos salutations distinguées.

**Xavier Simon**  
Avocat Associé  
Département Droit des Sociétés  
xavier.simon@fidal.com

70 rue Charles Laffitte  
BP 1226 – 76064 Le Havre Cedex  
France

**Patrice Rapp**  
Directeur Associé



Tél : +33 (0)2 32 92 76 00  
Fax : +33 (0)2 32 92 76 01  
fidal.com

Barreau du Havre