

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 02/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/003673

SOCIETE DE MAÇONNERIE – VOIRIE – AMENAGEMENT

« S.M.V.A »

S.A.R.L. au capital de 100.000 Euros
SIEGE SOCIAL : 15, rue Vincent Van Gogh
76290 MONTIVILLIERS
RCS LE HAVRE 492 668 322

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

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 76.735 € de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l’exercice : Bénéfice de 76.735 €
- Prélèvement sur le comptes « Autres réserves » 223.265 €

Affectation :

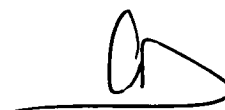
- A titre de dividendes 300.000 €

TOTAUX 300.000 € 300.000 €

Le dividende revient entièrement à l’Associée unique ; il est immédiatement mis en paiement.

- ADOPTION -

Cette décision a été prise par l’Associée unique le 20 juillet 2021.



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/12/2019 au 31/12/2020			Au 30/11/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 082	5 513	569	2 765
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	199 643	186 414	13 229	24 494
Autres immobilisations corporelles	122 770	64 708	58 061	14 501
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
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
ACTIF IMMOBILISÉ	329 615	256 636	72 979	42 880
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	81 605		81 605	133 977
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 538 467		2 538 467	1 970 843
Autres	1 460 678		1 460 678	1 527 117
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	243 467		243 467	349 516
Charges constatées d'avance	80 343		80 343	93 741
ACTIF CIRCULANT	4 404 560		4 404 560	4 075 193
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 734 174	256 636	4 477 538	4 118 073

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/12/2019 Au 31/12/2020	Du 01/12/2018 Au 30/11/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	10 000	10 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	764 371	664 702
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	76 735	99 668
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	951 106	874 371
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	648 579	734 046
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 421 511	2 103 114
Dettes :		
- Fiscales et sociales	456 343	367 768
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		38 775
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	3 526 432	3 243 702
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 477 538	4 118 073

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2019 au 31/12/2020			Au 30/11/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	8 925 352		8 925 352	8 669 408
Chiffre d'affaires net	8 925 352		8 925 352	8 669 408
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			29 843	3 781
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			36 820	579
Autres produits			31	17
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 992 046	8 673 785
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 335 049	2 194 977
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			52 372	-106 302
Autres achats et charges externes *			5 356 312	5 407 436
Impôts, taxes et versements assimilés			42 988	34 385
Salaires et traitements			700 429	638 285
Charges sociales			414 506	371 760
- Amortissements sur immobilisations			24 037	22 341
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				34 053
Autres charges			1 327	15
CHARGES D'EXPLOITATION			8 927 021	8 596 951
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			358 417	315 959
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			65 025	76 834
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			15 042	15 531
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				
PRODUITS FINANCIERS			15 042	15 531
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			13 830	16 076
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			13 830	16 076
RÉSULTAT FINANCIER			1 212	-545
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			66 237	76 289

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 31/12/2020 dont le total est de 4 477 538 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 76 735 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/12/2019 au 31/12/2020.

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

Les comptes au 31/12/2020 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

L'épidémie COVID-19 a été classée le 11 mars 2020, en pandémie mondiale par l'OMS (organisme mondiale de la santé). Dans les différents pays confrontés à cette épidémie, les pouvoirs publics ont pris au cours de l'année 2020 des mesures sanitaires (confinements, interdiction de rassemblement, etc.) et économiques avec la fermeture de certaines activités.

En conséquence, la société S.M.V.A a cessé temporairement son activité le 17 mars 2020.

La société a eu, en conséquence, recours au chômage partiel en date du 17 mars 2020 pour l'intégralité de son personnel.

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 16162.00 euros.

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

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 082		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 082		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	195 289		4 354
- Générales, agencements et aménagements divers	9 261		54 060
Matériel :			
- De transport	66 362		241
- De bureau et informatique, mobilier	1 877		1 363
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	272 789		60 018
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 120		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 120		
TOTAL GÉNÉRAL	279 991		60 018

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 082	
TOTAL			6 082	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			199 643	
- Gales, agencements et aménagements divers		8 511	54 810	
Matériel :				
- De transport		1 883	64 720	
- De bureau et informatique, mob.			3 240	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 394	322 412	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 120	
TOTAL			1 120	
TOTAL GÉNÉRAL		10 394	329 615	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 317	2 196		5 513
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 317	2 196		5 513
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	170 795	15 619		186 414
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 099	7 462	8 511	2 050
Matériel de transport	58 024	4 613	1 883	60 753
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 877	29		1 906
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 794	27 723	10 394	251 123
TOTAL GÉNÉRAL	237 111	29 919	10 394	256 636

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
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							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 120		1 120
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	54 179	54 179	
Autres créances clients	2 484 288	2 484 288	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 197	20 197	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	258 147	258 147	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 117 866	1 117 866	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	64 468	64 468	
Charges constatées d'avance	80 343	80 343	
TOTAL	4 080 608	4 079 488	1 120
(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	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	1 826	1 826		
- A plus d'1 an à l'origine	646 753	133 268	474 923	38 562
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 421 511	2 421 511		
Personnel et comptes rattachés	33 397	33 397		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 108	90 108		
Impôts sur les bénéfices	8 020	8 020		
Taxe sur la valeur ajoutée	304 118	304 118		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 700	20 700		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 526 432	3 012 947	474 923	38 562
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	87 293			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	16 162
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	1 277 798
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 293 960

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	15	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	22	

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			2 166 668		2 166 668
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			576 588		576 588
Montants de l'exercice			382 310		382 310
TOTAL			958 898		958 898
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus			357 482		357 482
Entre 1 et 5 ans			894 127		894 127
À plus de 5 ans					
TOTAL			1 251 609		1 251 609
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus			5 000		5 000
Entre 1 et 5 ans			21 189		21 189
À plus de 5 ans					
TOTAL			26 189		26 189
Montant pris en charge dans l'exercice :					

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 à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 30/11/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 826	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 518	175 132
Dettes fiscales et sociales	38 026	16 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	108 370	191 657

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 30/11/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 825.62	
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 825.62	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 518.12	175 131.72
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	68 518.12	175 131.72
Dettes fiscales et sociales	38 025.83	16 525.65
438600 ORGANISMES SOC A PAYER	17 325.83	16 525.65
448600 ETAT CHARGES A PAYER	20 700.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	108 369.57	191 657.37

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 30/11/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	460 210	177 385
Autres créances	84 529	3 422
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 042	15 531
TOTAL	559 781	196 338

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 30/11/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	460 210.40	177 384.80
418100 FACTURES A ETABLIR	460 210.40	177 384.80
Autres créances	84 528.90	3 421.96
438700 ORG SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	20 196.69	
468700 DIVERS PROD A RECEVOIR	64 332.21	3 421.96
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 042.00	15 531.00
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	15 042.00	15 531.00
TOTAL	559 781.30	196 337.76

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 30/11/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 30/11/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	80 343	93 741
TOTAL	80 343	93 741

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

Siège social : 15, rue Vincent Van Gogh
76 290 MONTIVILLERS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

« SOCIETE DE MACONNERIE-VOIRIE-AMENAGEMENT »

Société A Responsabilité Limitée
au capital de 100 000 €
Siège social : 15, rue Vincent Van Gogh

76 290 MONTIVILLIERS

R.C.S. LE HAVRE 492 668 322

-=-=-=-=-=-=-=-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice de 13 mois clos le 31 décembre 2020

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 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le gérant, en juin 2021, 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^{er} décembre 2019 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.

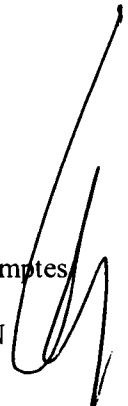
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 6 juillet 2021

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



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/12/2019 au 31/12/2020			Au 30/11/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 082	5 513	569	2 765
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	199 643	186 414	13 229	24 494
Autres immobilisations corporelles	122 770	64 708	58 061	14 501
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
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
ACTIF IMMOBILISE	329 615	256 636	72 979	42 880
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	81 605		81 605	133 977
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 538 467		2 538 467	1 970 843
Autres	1 460 678		1 460 678	1 527 117
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	243 467		243 467	349 516
Charges constatées d'avance	80 343		80 343	93 741
ACTIF CIRCULANT	4 404 560		4 404 560	4 075 193
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 734 174	256 636	4 477 538	4 118 073

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/12/2019	Du 01/12/2018
	Au 31/12/2020	Au 30/11/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	10 000	10 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	764 371	664 702
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	76 735	99 668
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	CAPITAUX PROPRES	874 371
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
	AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	648 579	734 046
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 421 511	2 103 114
Dettes :		
- Fiscales et sociales	456 343	367 768
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		38 775
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	EMPRUNTS ET DETTES	3 243 702
Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 113 073

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2019 au 31/12/2020			Au 30/11/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	8 925 352		8 925 352	8 669 408
Chiffre d'affaires net	8 925 352		8 925 352	8 669 408
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			29 843	3 781
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			36 820	579
Autres produits			31	17
			PRODUITS D'EXPLOITATION	8 673 735
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 335 049	2 194 977
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			52 372	-106 302
Autres achats et charges externes *			5 356 312	5 407 436
Impôts, taxes et versements assimilés			42 988	34 385
Salaires et traitements			700 429	638 285
Charges sociales			414 506	371 760
- Amortissements sur immobilisations			24 037	22 341
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux :				
- Dépréciations sur actif circulant				34 053
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 327	15
			CHARGES D'EXPLOITATION	8 596 951
* Y compris :			358 417	315 959
			RÉSULTAT D'EXPLOITATION	75 834
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			15 042	15 531
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				
			PRODUITS FINANCIERS	15 531
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			13 830	16 076
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			CHARGES FINANCIÈRES	16 076
			RÉSULTAT FINANCIER	-545
			RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	75 289

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 31/12/2020 dont le total est de 4 477 538 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 76 735 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/12/2019 au 31/12/2020.

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

Les comptes au 31/12/2020 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

L'épidémie COVID-19 a été classée le 11 mars 2020, en pandémie mondiale par l'OMS (organisme mondiale de la santé). Dans les différents pays confrontés à cette épidémie, les pouvoirs publics ont pris au cours de l'année 2020 des mesures sanitaires (confinements, interdiction de rassemblement, etc.) et économiques avec la fermeture de certaines activités.

En conséquence, la société S.M.V.A a cessé temporairement son activité le 17 mars 2020.

La société a eu, en conséquence, recours au chômage partiel en date du 17 mars 2020 pour l'intégralité de son personnel.

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 16162.00 euros.

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

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 082		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 082		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			4 354
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	195 289		
- Générales, agencements et aménagements divers	9 261		54 060
- De transport	66 362		241
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	1 877		1 363
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	272 789		60 018
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 120		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 120		
TOTAL GÉNÉRAL	279 991		60 018

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 082	
TOTAL			6 082	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			199 643	
- Gales, agencements et aménagements divers		8 511	54 810	
- De transport		1 883	64 720	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.			3 240	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 394	322 412	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 120	
TOTAL			1 120	
TOTAL GÉNÉRAL		10 394	329 615	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 317	2 196		5 513
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 317	2 196		5 513
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	170 795	15 619		186 414
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 099	7 462	8 511	2 050
Matériel de transport	58 024	4 613	1 883	60 753
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 877	29		1 906
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 794	27 723	10 394	251 123
TOTAL GÉNÉRAL	237 111	29 919	10 394	256 636

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
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							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 120		1 120
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	54 179	54 179	
Autres créances clients	2 484 288	2 484 288	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 197	20 197	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	258 147	258 147	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 117 866	1 117 866	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	64 468	64 468	
Charges constatées d'avance	80 343	80 343	
	TOTAL	4 079 488	1 120

(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	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	1 826	1 826		
- A plus d'1 an à l'origine	646 753	133 268	474 923	38 562
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 421 511	2 421 511		
Personnel et comptes rattachés	33 397	33 397		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 108	90 108		
Impôts sur les bénéfices	8 020	8 020		
Taxe sur la valeur ajoutée	304 118	304 118		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 700	20 700		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 526 432	3 012 947	474 923	38 562
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	87 293			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	16 162
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	1 277 798
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 293 960

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire



Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	15	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	22	



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

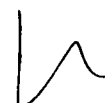


Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	30/11/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 826	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 518	175 132
Dettes fiscales et sociales	38 026	16 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	108 370	191 657

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	30/11/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 825.62	
518600 INTERETS COURUS A PAYER	1 825.62	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 518.12	175 131.72
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	68 518.12	175 131.72
Dettes fiscales et sociales	38 025.83	16 525.65
438600 ORGANISMES SOC.A PAYER	17 325.83	16 525.65
448600 ETAT CHARGES A PAYER	20 700.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	108 369.57	191 657.37



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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	30/11/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	460 210	177 385
Autres créances	84 529	3 422
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 042	15 531
TOTAL	559 781	196 338

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	30/11/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	460 210.40	177 384.80
419100 FACTURES A ETABLIR	460 210.40	177 384.80
Autres créances	84 528.90	3 421.96
438700 ORG. SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	20 196.69	
468700 DIVERS PROD A RECEVOIR	64 332.21	3 421.96
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	15 042.00	15 531.00
519700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	15 042.00	15 531.00
TOTAL	559 781.30	196 337.76



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	31/12/2020	30/11/2019
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	31/12/2020	30/11/2019
- D'exploitation	80 343	93 741
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	80 343	93 741

