

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00235

Numéro SIREN : 387 555 147

Nom ou dénomination : DARVER

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2022 sous le numéro de dépôt 1772

Désignation de l'entreprise : SAS DARVER Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise : 445 AVENUE DES RAZETEURS 34160 CASTRIES Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 3 8 7 5 5 5 1 4 7 0 0 0 4 1 Néant

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le.		N-1	
				[3 1 0 3 2 0 2 1]		[3 1 0 3 2 0 2 0]	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	55 110	AG	8 094	47 016	
	Fonds commercial (1)	AH	5 000	AI		5 000	5 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN	60 980	AO		60 980	60 980
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 130 746	AS	467 895	662 851	739 482
	Autres immobilisations corporelles	AT	510 524	AU	288 302	222 222	202 512
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	DB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	4 127	BE		4 127	4 127
	Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières*	BH	976	BI		976	526	
TOTAL (II)	HJ	1 767 463	BK	764 291	1 003 172	1 012 627	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	95 160	BM		95 160	52 822
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Client et comptes rattachés (3)*	BX	6 870 252	BY	115 524	6 754 728	5 201 799
Autres créances (3)	BZ	2 152 505	CA		2 152 505	1 187 969	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	533 483	CG		533 483	1 431 018
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 616	CI		19 616	18 274
TOTAL (III)	CJ	9 671 017	CK	115 524	9 555 493	7 891 882	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	11 438 480	IA	879 815	10 558 665	8 904 509
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	976	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks			Créances	



Désignation de l'entreprise : SAS DARVER

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :500...000.....)	DA	500 000		500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50 000		50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	870 160		870 160
	Report à nouveau	DH	(392 274)		(179 275)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(633 354)		(212 999)
	Subventions d'investissement	DJ	176 423		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	570 955		1 027 886
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	20 159		14 159
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	20 159		14 159
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 112 227		1 268 301
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	772 264		1 408 466
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 142 674		2 896 069
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 282 075		1 925 388
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	463 415		178 759
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	194 896		185 482
TOTAL (IV)	EC	9 967 551		7 862 464	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 558 665		8 904 509
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	8 378 755		7 115 891	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	318 478		300 000	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SAS DARVER				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	24 029 876	FH		FI	24 029 876
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	24 029 876	FK		FL	24 029 876	16 442 797
Production stockée*					FM			
Production immobilisée*					FN			
Subventions d'exploitation					FO			
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	112 641	133 018	
Autres produits (1) (11)					FQ	245	143	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	24 142 762	16 575 958
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	4 621 100	2 642 943
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(42 338)	(15 142)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	15 554 166	9 725 404
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	157 582	140 523
	Salaires et traitements*					FY	2 729 324	2 607 088
	Charges sociales (10)					FZ	1 556 760	1 522 236
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	197 540	189 942
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	11 156	44 555
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	6 000		
	Autres charges (12)					GE	55 179	9 380
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	24 846 469	16 866 929
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(703 707)	(290 972)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	46 046	46 081
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	46 046	46 081
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 797	14 085
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	9 797	14 085
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	36 249	31 996
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(667 457)	(258 975)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS DARVER

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	8 003	135 177	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	59 584	50	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		4 054	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	67 587	139 281	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	38 335	95 363	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	157	50	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	38 492	95 413	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	29 094	43 868	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(5 009)	(2 108)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	24 256 395	16 761 320	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	24 889 749	16 974 319	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(633 354)	(212 999)	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP			
		HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 147		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		4 298	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	5 000		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1	112 534	65 361	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			
		A8			
(13)	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	obligatoires	A9		
		dont cotisations Madelin	A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		Exercice N-1	
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe		38 492		67 586	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		Exercice N-1	
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

Cépiq-Quadrif

Désignation de l'entreprise : SAS DARVER										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			
		TOTAL I				CZ		D8		D9			
		TOTAL II				KD		KE		KF			
		TOTAL III				LN		LO		LP			
		TOTAL IV				LQ		LR		LS			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG		OH		OJ			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	5 000	KE		KF	55 110	
CORPORELLES	Terrains						KG	60 980	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9				KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1				KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants M3		KS	1 093 980	KT		KU	36 766	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV	133 909	KW		KX	1 508
		Matériel de transport *						KY	63 344	KZ		LA	82 122
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	251 730	LC		LD	12 236	
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	1 603 942	LO		LP	132 632	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés						1P	4 127	1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	526	1U		1V	500		
TOTAL IV						LQ	4 653	LR		LS	500		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	1 613 596	OH		OJ	188 242		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		4			
						1		2					
		TOTAL I				CO		DØ		D7			
		TOTAL II				LV		LW		IX			
		TOTAL III				NG		NH		NI			
		TOTAL IV				NJ		NK		NH			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OK		OL		OM			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CO		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	60 110	LW	60 110	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX	60 980	LY	60 980	
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
	Inst. gales, agencés et am. des constructions						IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	1 130 745	MK	1 130 745	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers						IU		MM	135 417	MN	135 417
		Matériel de transport						IV		MP	145 466	MQ	145 466
	Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW	34 325	MS	229 642	MT	229 642	
	Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
Avances et acomptes						NC		ND		NE			
TOTAL III						IV	34 325	NG	1 702 249	NH	1 702 249		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		
	Autres participations						1Ø		ØX		ØY		
	Autres titres immobilisés						11		2B	4 127	2C	4 127	
	Prêts et autres immobilisations financières						12	50	2E	976	2F	976	
	TOTAL IV						13	50	NJ	5 103	NK	5 103	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						14	34 375	OK	1 767 463	OL	1 767 463		

(Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Exercice N, clos le : 3 1 0 3 2 0 2 1

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS DARVER

Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [[col. 1 - col.2] - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS DARVER**Néant *
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF	8 094	PG		PH	8 094
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	354 498	QA	113 397	QB		QC	467 895
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	44 775	QE	15 232	QF		QG	60 007
	Matériel de transport	QH	17 562	QI	23 027	QJ		QK	40 588
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	184 134	QM	37 790	QN	34 217	QO	187 706
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	600 969	QV	189 446	QW	34 217	QX	756 197
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	600 969	ØP	197 540	ØQ	34 217	ØR	764 291

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissement TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst. gales. agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales. agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	X1
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW												NZ
				Total général non venant (NS + NT + NU)		NY			Total général non venant (NW - NY)				

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations								SP			SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS DARVER**

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TV	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UI	
	- exceptionnelles	UJ	UK	UL	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SAS DARVER		Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	976	UV	976	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	307 629		307 629					
	Autres créances clients		UX	6 562 623		6 562 623					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	22 145		22 145					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	792		792					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	798 040		798 040				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	3 771		3 771				
		Divers		VP	99 334		99 334				
	Groupe et associés (2)		VC	731 513		731 513					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	496 911		496 911					
	Charges constatées d'avance		VS	19 616		19 616					
	TOTAUX		VT	9 043 350	VU	9 043 350	VV				
RENVois	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	318 478		318 478					
	à plus de 1 an à l'origine		VH	1 793 749		204 953		1 518 309			70 487
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 142 674		4 142 674						
Personnel et comptes rattachés		8C	188 166		188 166						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	242 293		242 293						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 836 113		1 836 113					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	15 503		15 503					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	463 415		463 415						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	194 896		194 896						
TOTAUX		VY	9 195 288	VZ	7 606 492		1 518 309			70 487	
RENVois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	970 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	150 190	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS DARVER		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le :																	
				3	1	0	3	2	0	2	1										
I. RÉINTEGRATIONS											BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE										
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés											WA										
Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)											WB										
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)											XC										
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option											XD										
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)											XE										
Amendes et pénalités											XF										
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											XF										
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											XF										
Quote-part											XF										
Moins-values nettes à long terme											XF										
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *											XF										
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)											XF										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé											XF										
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											XF										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											XF										
											TOTAL I										
II. DÉDUCTIONS											PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE										
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *											XF										
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											XF										
Plus-values nettes à long terme											XF										
Autres plus-values imposées au taux de 19 %											XF										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											XF										
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :											XF										
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											XF										
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.											XF										
Majoration d'amortissement *											XF										
Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)											XF										
Entreprises nouvelles 44 sexies											XF										
Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)											XF										
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)											XF										
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)											XF										
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)											XF										
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)											XF										
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											XF										
III. RÉSULTAT FISCAL											TOTAL II										
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables											XF										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*											XF										
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											XF										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)											XF										

DARVER

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 500.000 €
Siège social : 445 Avenue des Razeteurs
34160 CASTRIES
387 555 147 RCS MONTPELLIER**

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 NOVEMBRE 2021**

Comptes clos le 31/03/2021

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 633.354 euros de la manière suivante :

ORIGINE


- Résultat déficitaire de l'exercice : 633.354 euros

AFFECTATION

- Au compte « Report à nouveau » : - 633.354 euros
Qui est ainsi porté de -392.274 euros à - 1.025.628 euros.

L'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

**Extrait certifié conforme
Le Président**


~~DARVER~~
~~445 avenue des Razeteurs - 34160 CASTRIES~~
~~Tel. 04 48 19 29 00 - Fax 04 48 19 29 01~~
~~SAS au capital de 500.000€ - RCS Montpellier 93 B 235~~
~~SIREN 387 555 147 - APE 7399 C~~
~~E-Mail darver@darver.fr~~



Avenue Auguste Albertini
Domaine de l'Iranguet - C.S. 626
34535 Béziers cedex

DARVER SASU

445 Avenue des Razeteurs
34160 CASTRIES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mars 2021

À l'Associée unique de la société DARVER SASU

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 DARVER SASU relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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 la Présidente



RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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. Erreur ! Signet non défini.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Montpellier, le 29 Novembre 2021

Le Commissaire aux Comptes

EXCO Languedoc SAS
André DAIDE



ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.



ETATS FINANCIERS AU 31 MARS 2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	55 110	8 094	47 016		47 016		
	Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	60 980		60 980	60 980			
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	1 130 746	467 895	662 851	739 482	76 631-	10.36-	
	Autres immobilisations corporelles	510 524	288 302	222 222	202 512	19 710	9.73	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	4 127		4 127	4 127				
Prêts								
Autres immobilisations financières	976		976	526	450	85.55		
Total II	1 767 463	764 291	1 003 172	1 012 627	9 455-	0.93-		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	95 160		95 160	52 822	42 338	80.15	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	6 870 252	115 524	6 754 728	5 201 799	1 552 929	29.85	
	Autres créances	2 152 505		2 152 505	1 187 969	964 536	81.19	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	533 483		533 483	1 431 018	897 534-	62.72-		
Charges constatées d'avance (3)	19 616		19 616	18 274	1 342	7.34		
Total III	9 671 017	115 524	9 555 493	7 891 882	1 663 611	21.08		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 438 480	879 815	10 558 665	8 904 509	1 654 156	18.58		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

976

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	500 000	500 000		
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	870 160	870 160		
	Report à nouveau	392 274-	179 275-	212 999-	118.81-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	633 354-	212 999-	420 355-	197.35-
Subventions d'investissement Provisions réglementées	176 423		176 423		
Total I	570 955	1 027 886	456 931-	44.45-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	20 159	14 159	6 000	42.38
	Total III	20 159	14 159	6 000	42.38
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 793 749	968 301	825 449	85.25
	Concours bancaires courants	318 478	300 000	18 478	6.16
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	772 264	1 408 466	636 202-	45.17-
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 142 674	2 896 069	1 246 605	43.04	
Dettes fiscales et sociales	2 282 075	1 925 388	356 687	18.53	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	463 415	178 759	284 656	159.24	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	194 896	185 482	9 414	5.08
	Total IV	9 967 551	7 862 464	2 105 087	26.77
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 558 665	8 904 509	1 654 156	18.58

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

8 378 755 7 115 891

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	24 029 876		24 029 876	16 442 797	7 587 079	46.14
Chiffre d'affaires NET	24 029 876		24 029 876	16 442 797	7 587 079	46.14
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			112 641	133 018	20 376-	15.32-
Autres produits			245	143	102	71.41
Total des Produits d'exploitation (I)			24 142 762	16 575 958	7 566 804	45.65
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 621 100	2 642 943	1 978 156	74.85
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			42 338-	15 142-	27 196-	179.61-
Autres achats et charges externes *			15 554 166	9 725 404	5 828 761	59.93
Impôts, taxes et versements assimilés			157 582	140 523	17 059	12.14
Salaires et traitements			2 729 324	2 607 088	122 236	4.69
Charges sociales			1 556 760	1 522 236	34 525	2.27
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			197 540	189 942	7 598	4.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			11 156	44 555	33 399-	74.96-
Dotations aux provisions			6 000		6 000	
Autres charges			55 179	9 380	45 800	488.29
Total des Charges d'exploitation (II)			24 846 469	16 866 929	7 979 539	47.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			703 707-	290 972-	412 735-	141.85-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021	Exercice N-1 31/03/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	46 046	46 081	35-	0.08-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	46 046	46 081	35-	0.08-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 797	14 085	4 288-	30.45-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 797	14 085	4 288-	30.45-
2. Résultat financier (V-VI)	35 249	31 996	4 253	13.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	667 457-	258 975-	408 482-	157.73-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 003	135 177	127 174-	94.08-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	59 584	50	59 534	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 054	4 054-	100.00-
Total VII	67 587	139 281	71 694-	51.47-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 335	95 363	57 028-	59.80-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	157	50	107	214.86
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	33 492	95 413	56 920-	59.66-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 094	43 868	14 774-	33.68-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 009-	2 108-	2 901-	137.62-
Total des produits (I+III+V+VII)	24 255 395	16 761 320	7 495 075	44.72
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	24 889 749	16 974 319	7 915 430	46.63
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	633 354-	212 999-	420 355-	197.35-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

3 147

4 298

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 558 664.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 24 029 875.63 Euros et dégagant un déficit de 633 354.12- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

A l'issue de quelques semaines d'activité partielle à cheval sur l'exercice précédent et l'exercice actuel, la société DARVER a dû adapter le fonctionnement de ses équipes sur les chantiers afin de répondre aux préconisations du guide OPPBTP et assurer la sécurité sanitaire de ses salariés. Ses adaptations se sont traduites par des surcoûts pour l'entreprise et des baisses de productivité de la main d'oeuvre.

Par ailleurs, plusieurs chantiers en production ou en phase de démarrage ont subi des décalages liés à des ralentissements imposés par les clients ou à la suite des contraintes liées à la Covid-19 ou encore liés à des tensions ou ruptures d'approvisionnement des fournisseurs.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus *Points d'attention*

Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires à deux niveaux :

- Décalage de Chiffre d'Affaires malgré la reprise pendant l'été 2020 estimé à 2 001 K€
- Modification du contexte concurrentiel entraînant une baisse du nombre d'appels d'offres équivalent à un chiffre d'affaires estimé à 870 K€

Ce manque à gagner sur l'activité a une répercussion immédiate sur la couverture des frais généraux estimé à 545 K€

Impacts de l'événement sur les charges se traduisant par des surcoûts pour l'entreprise :

- Surcoût lié à l'immobilisation du matériel sur les chantiers : 84 K€
- Surcoût lié aux moyens complémentaires engagés sur les chantiers selon les recommandations du guide OPPBTP : 64 K€
- Surcoût lié à la baisse de productivité de la main d'œuvre directe : 250 K€
- Surcoût lié à la baisse de productivité de la main d'œuvre indirecte : 197 K€

L'impact global de l'évènement Covid-19 a eu pour effet de dégrader le résultat de 1 140 K€

La société DARVER a eu recours au Prêt Garanti par l'Etat auprès de ses différents partenaires financiers à hauteur de 970 K€

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La SAS DARVER s'inscrit dans le cadre d'une intégration fiscale dont la tête de groupe est la SARL AB2.

L'impôt société afférent au résultat fiscal de chaque société est comptabilisé, le cas échéant, dans les comptes des sociétés comme en l'absence d'intégration fiscale. La SARL AB2, en tant que société mère, est redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe. Les économies d'impôts réalisées par le groupe, liées aux déficits et aux correctifs, sont affectées à chaque structure.

La SAS DARVER a conclu avec la SARL AB2 une convention de prestations de services et une convention de trésorerie, qui ont eu des effets sur l'exercice écoulé. Les impacts sont les suivants :

- Charges assumées par DARVER et facturées par AB2 : 738 459 Euros
- Intérêts sur les avances de trésorerie dûs par AB2 à DARVER : 3 147 Euros

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 000		55 110
Terrains	60 980		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 093 980		36 766
Installations générales agencements aménagements divers	133 909		1 508
Matériel de transport	63 344		82 122
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	251 730		12 236
TOTAL	1 603 942		132 632
Autres titres immobilisés	4 127		
Prêts, autres immobilisations financières	526		500
TOTAL	4 653		500
TOTAL GENERAL	1 613 596		188 242

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			60 110	60 110
Terrains			60 980	60 980
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 130 745	1 130 745
Installations générales agencements aménagements divers			135 417	135 417
Matériel de transport			145 466	145 466
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		34 325	229 642	229 642
TOTAL		34 325	1 702 249	1 702 249
Autres titres immobilisés			4 127	4 127
Prêts, autres immobilisations financières		50	976	976
TOTAL		50	5 103	5 103
TOTAL GENERAL		34 375	1 767 463	1 767 463

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		8 094		8 094
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	354 498	113 397		467 895
Installations générales agencements aménagements divers	44 775	15 232		60 007
Matériel de transport	17 562	23 027		40 588
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	184 134	37 790	34 217	187 706
TOTAL	600 969	189 446	34 217	756 197
TOTAL GENERAL	600 969	197 540	34 217	764 291

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 094				
Instal.techniques matériel outillage indus.	113 397				
Instal.générales agenc.aménag.divers	15 232				
Matériel de transport	23 027				
Matériel de bureau informatique mobilier	36 015	1 775			
TOTAL	187 671	1 775			
TOTAL GENERAL	195 765	1 775			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	14 159	6 000			20 159
TOTAL	14 159	6 000			20 159

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	104 476	11 156	108		115 524
TOTAL	104 476	11 156	108		115 524
TOTAL GENERAL	118 635	17 156	108		135 683
Dont dotations et reprises d'exploitation		17 156	108		

Plusieurs litiges prud'hommaux sont en cours. Certains de ces litiges ont pu être provisionnés sur la base des informations obtenues des conseils juridiques en charge du suivi des affaires

Cependant, un litige prud'hommal pour lequel la société a eu gain de cause en première instance fait l'objet d'un appel. La date de l'audience n'est pas encore connue. Ne pouvant pas valoriser de manière certaine et fiable le montant du risque, aucune provision n'a été constatée dans les comptes pour cette affaire.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	976	976	
Clients douteux ou litigieux	3 07 629	3 07 629	
Autres créances clients	6 562 623	6 562 623	
Personnel et comptes rattachés	22 145	22 145	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	792	792	
Taxe sur la valeur ajoutée	798 040	798 040	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 771	3 771	
Divers état et autres collectivités publiques	99 334	99 334	
Groupe et associés	731 513	731 513	
Débiteurs divers	496 911	496 911	
Charges constatées d'avance	19 616	19 616	
TOTAL	9 043 350	9 043 350	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	318 478	318 478		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 793 749	204 953	1 518 309	70 487
Fournisseurs et comptes rattachés	4 142 674	4 142 674		
Personnel et comptes rattachés	188 166	188 166		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	242 293	242 293		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 836 113	1 836 113		
Autres impôts taxes et assimilés	15 503	15 503		
Autres dettes	463 415	463 415		
Produits constatés d'avance	194 896	194 896		
TOTAL	9 195 288	7 606 492	1 518 309	70 487
Emprunts souscrits en cours d'exercice	970 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	150 190			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	80.0000	6 250			6 250

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	5 000			5 000	
Total	5 000			5 000	

Il n'a pas lieu de provisionner le fonds de commerce inscrit à l'actif, ce dernier présente une valeur actuelle bien supérieure à sa valeur historique.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Licences logiciels métiers	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 12 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 340 348
Autres créances	382 617
Total	1 722 966

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	325 065
Dettes fiscales et sociales	8 956
Autres dettes	23 322
Total	357 343

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 616
Total	19 616
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	194 896
Total	194 896

Subventions d'équipement

La société DARVER a signé une convention avec la Région dans le cadre du Pass Rebond Occitanie. Elle se voit octroyer une subvention d'investissement de 197 481 euros pour la réalisation d'un projet de mise en oeuvre d'un SI Performant et la mise en place d'outils collaboratifs. Ce projet sera mené à bien au cours de l'année civile 2021 (soit à cheval sur deux exercices comptables).

La quote-part inscrite au résultat au 31 mars 2021 correspond à 50 % des dépenses engagées sur la même période pour le projet.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	16
Agents de maîtrise et techniciens	30
Ouvriers	50
Total	96

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	9 797	46 046
Dont entreprises liées		3 147

Les créances et dettes concernant les entreprises liées se détaillent comme suit :

- Au poste "Avances transmises en compte courant groupe" pour 731 513 euros
- Au poste "dettes fournisseurs" pour 215 682 euros
- Au poste "créances clients" pour -229 500 euros
- Au poste "dettes diverses" pour 172 135 euros

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 580 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13 580 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		880 150
Nantissement du fonds de commerce	305 150	
Nantissement du matériel financé par emprunt	315 000	
Nantissement 2ème rang fonds de commerce	260 000	
Total (1)		880 150

Engagements reçus

Caution marché BECM		1 120 000
Caution RG première demande BTP Banque		1 000 000
Caution RG marché privé BTP Banque		1 600 000
Caution restitution acomptes		990 000
Total		4 710 000

Par ailleurs, la société bénéficie d'une garantie de l'Etat à hauteur de 90 % des prêts contractés dans le cadre de l'évènement Covid-19 (pour mémoire : 970 000 euros)

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice, le montant étant jugé comme non significatif pour la société.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Quote-part subvention Région	21 058	77700000
- Divers produits sur exercices antérieurs	1 071	77200000
- Diverses dettes prescrites	6 931	77180000
- Reprise licences informatiques	38 476	77520000
- Restitution caution	50	77560000
Total	67 586	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités provisoires sur marchés	5 200	67115000
- Indemnités prudhommales versées	31 283	67180000
- Ajustement remboursement crédit Pro BTP	1 852	67200000
- Reprise licences informatiques	107	67520000
- Restitution caution	50	67560000
Total	38 492	

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Participation des salariés

Il n'y a pas eu de participation provisionnée ni versée au titre de l'exercice.