

RCS : BELFORT  
Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00089  
Numéro SIREN : 481 862 035  
Nom ou dénomination : CABETE FACADES

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2021 sous le numéro de dépôt 663



Expertise Comptable  
conseil - fiscalité - gestion

**CARTESIA**

*Une équipe à vos côtés*

**SARL CABETE FACADES**

50 GRANDE RUE

90400 TREVENANS

**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

*La Gérance*

CARTESIA SARL - 3 bis rue Albert Camus 90000 BELFORT Tel : 03.84.36.90.91 Fax : 03.84.36.91.70

Courriel : [contact@cartesia-ec.fr](mailto:contact@cartesia-ec.fr) Site : [www.cartesia-ec.fr](http://www.cartesia-ec.fr)

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Bourgogne Franche-Comté

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

### Incidence des nouvelles règles comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **Immobilisations Incorporelles**

Il s'agit des frais engagés lors de l'acquisition des logiciels informatiques. La durée d'amortissement des logiciels est de 12 mois et d'un fonds commercial acquis le 29 décembre 2011 . Par dérogation à la 4ème directive européenne, le fonds de commerce ,n'a pas fait l'objet d'amortissement.

#### **Immobilisations Corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les intérêts d'emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

La société n'a pas identifié d'éléments substantiels d'immobilisation pouvant être assimilés à des composants.

Pour les immobilisations non décomposables, la société a opté pour le régime dérogatoire prévu pour les PME (décret comptable, art 8; PCG art 322-4). Elle retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des ces immobilisations et non la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

- Concessions et droits similaires	33.33 % et 100%
- Matériel industriel	10% à 100 % (sauf occasion)
- Agencement dans construction autrui	10% à 14.29 %
- Matériel de transport	20 % à 100% (sauf occasion)

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

jour des calculs par rapport à l'ancienneté au terme, probabilisée (espérance de vie et rotation du personnel) et actualisée entre le jour du départ et le jour des calculs.

La convention collective applicable est celle du Batiment ouvriers, etam + de 10 salariés.

Le taux d'actualisation retenu est de 0.5 %.

Le taux de revalorisation des salaires retenu est de 0 %

Le taux de rotation du personnel retenu est de 0 % constant pour le personnel non cadre et 0 % pour le personnel cadre.

Compte tenu des hypothèses ci-dessus, le total de l'engagement des indemnités de fin de carrière s'élève à 6 955 € au 30 septembre 2020.

### **Information sur les incidences significatives liées au Coronavirus, connues à la date établissement des comptes, et intégrées dans ces derniers.**

L'entreprise a mis en place un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes:

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a fermé son établissement en date du 17/03/2020 jusqu'au 05/05/2020 et n'a par conséquent pas généré de chiffre d'affaires pendant cette période.

Elle a eu recours à l'activité partielle pour l'ensemble de son personnel.

Elle a contracté un Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 650 000 €.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêt des comptes le 30/09/2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE - Elément 9

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2020
Emprunts Crédits-bails		<b>NEANT</b>		
		<b>TOTAL</b>		

ANNEXE - Elément 6.04

## Frais de recherche

Etat exprimé en euros	30/09/2020	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
<b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b> - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
<b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b> - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
<b>TOTAL</b>					
<b>Autres dépenses de R &amp; D</b> - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

	30/09/2020	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	170 000	Hors droit au bail
<b>TOTAL</b>	<b>170 000</b>	

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	57 183	467		57 649
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>57 183</b>	<b>467</b>		<b>57 649</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	127 706	25 254	80	152 879
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	42 269	16 890		59 159
	Matériel de transport	50 835	1 399	2 190	50 044
	Matériel de bureau, mobilier	26 826	3 279	4 777	25 327
	Emballages récupérables et divers	598	141		738
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>248 233</b>	<b>46 963</b>	<b>7 048</b>	<b>288 148</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>305 416</b>	<b>47 430</b>	<b>7 048</b>	<b>345 798</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	200 708	194 290	6 418	3,30
Autres créances	2 826	1 016	1 810	178,04
<b>TOTAL</b>	<b>203 534</b>	<b>195 306</b>	<b>8 228</b>	<b>4,21</b>

ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2020
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

NEANT

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	100 058	101 888	95 904	106 042
	Autres		150 649		150 649
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>100 058</b>	<b>252 536</b>	<b>95 904</b>	<b>256 691</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>100 058</b>	<b>252 536</b>	<b>95 904</b>	<b>256 691</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		101 888	95 904	
			150 649		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

NEANT

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/09/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
SARL ABC FACADE		215 138	54,55	40 337
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

**1 BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : <b>SARL CABETE FACADES</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>50 GRANDE RUE</b>		90400 <b>TREVENANS</b>						
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * <b>4 8 1 8 6 2 0 3 5 0 0 0 2 1</b>								
		Exercice N, clos le, <b>30092020</b>						
		N-1 <b>30092019</b>						
		Brut <b>1</b>						
		Amortissements, provisions <b>2</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	58 090	AC	57 649	441	907
		Fonds commercial (1)	AH	170 000	AI		170 000	170 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	274 801	AS	152 879	121 921	117 073
		Autres immobilisations corporelles	AT	240 561	AU	135 269	105 292	124 899
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	14 815	CV		14 815	14 815
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières *	BH		BI				
	<b>TOTAL (II)</b>	BJ	<b>758 267</b>	BK	<b>345 798</b>	<b>412 469</b>	<b>427 694</b>	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	164 953	BM		164 953
En cours de production de biens			BN		BO			
En cours de production de services			BP	111 689	BQ		111 689	120 000
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT		BU			
CREANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			909
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 112 787	BY	106 042	1 006 746	1 116 421
		Autres créances (3)	BZ	354 306	CA	150 649	203 658	242 136
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
Disponibilités	CF		1 174 055	CG		1 174 055	183 758	
Charges constatées d'avance (3) *	CH		38 898	CI		38 898	37 878	
<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>2 956 689</b>	CK	<b>256 691</b>	<b>2 699 998</b>	<b>1 814 419</b>		
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						
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	CO	<b>3 714 955</b>	IA	<b>602 488</b>	<b>3 112 467</b>	<b>2 242 113</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	125 825	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		SARL CABETE FACADES		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....200.000..... )	DA	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	104	104	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	921 047	709 516	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>266 451</b>	<b>261 531</b>	
	Subventions d'investissement	DJ	16 556	19 056	
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>1 424 158</b>	<b>1 210 206</b>	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	711 606	84 159	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV	2 134	1 131	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	568 262	539 889	
	Dettes fiscales et sociales	DY	392 545	362 746	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	13 762	43 982		
Compte régul.	EB				
Produits constatés d'avance (4)	EB				
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 688 309</b>	<b>1 031 907</b>		
Ecarts de conversion passif *	ED				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>3 112 467</b>	<b>2 242 113</b>		
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 655 223	1 043 870		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 074	1 081		

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

3

## COMPTÉ DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Néant  \*

Désignation de l'entreprise : SARL CABETE FACADES		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	5 630 831	FH	5 630 831	6 086 055	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 630 831	FK	5 630 831	6 086 055	
	Production stockée *			FM	(8 311)	101 814	
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	502		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	130 949	42 679	
	Autres produits (1) (11)			FQ	29 833	4 247	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	<b>5 783 804</b>	<b>6 234 795</b>
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	900 781	1 013 853	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(51 637)	(15 259)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	2 807 955	3 097 511	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	51 592	53 646	
	Salaires et traitements *			FY	864 944	936 197	
	Charges sociales (10)			FZ	510 779	559 018	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	47 338	44 543
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	101 888	5 267
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	97 607	794	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	<b>5 331 247</b>	<b>5 695 571</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>				GG	<b>452 557</b>	<b>539 224</b>	
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	4 778	1 971	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	<b>4 778</b>	<b>1 971</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	4 293	4 803	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	<b>4 293</b>	<b>4 803</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	<b>485</b>	<b>(2 832)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	<b>453 042</b>	<b>536 392</b>	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>SARL CABETE FACADES</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 186	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 301 058	7 280
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD <b>301 244</b>	<b>7 280</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 11 680	5 800
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 236 606	200 050
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG 150 740	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH <b>399 026</b>	<b>205 850</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI <b>(97 782)</b>	<b>(198 570)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 88 809	76 291
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL <b>6 089 826</b>	<b>6 244 046</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM <b>5 823 374</b>	<b>5 982 515</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN <b>266 451</b>	<b>261 531</b>
RENVIS	(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 228 042	295 404
		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	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 35 045	42 679
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	
(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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		399 026	301 244
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

## **CABETE FACADES**

**Société à responsabilité limitée à associée unique  
au capital de 200.000,00 euros  
Siège social : 50 Grande Rue, 90400 TRÉVENANS  
RCS BELFORT TC 481 862 035**

### **DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 25 FÉVRIER 2021**

#### **DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

#### **DEUXIÈME DÉCISION**

L'associée unique, représentée par ses dirigeants, approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 266 451,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	266 451,36 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	50 000,00 euros
Soit 40,00 euros par part	<hr/>
Le solde	216 451,36 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 137 497,94 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du jour des décisions de l'associée unique et au plus tard dans les neuf mois de la clôture de l'exercice.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution. Toutefois, l'associée unique étant une personne morale, elle ne pourra prétendre à l'application dudit abattement.

L'associée unique, représentée par ses dirigeants, déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une

CC

imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associée unique, représentée par ses mandataires sociaux, prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 :

50 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40 % \*.

Exercice clos le 30 septembre 2018 :

50 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40 % \*.

Exercice clos le 30 septembre 2017 :

50.000,00 euros, soit 40,00 euros par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40 % \*.

\* Toutefois, l'associée unique étant une personne morale, elle n'a pu prétendre à l'application dudit abattement.

Extrait certifié conforme au Procès-Verbal

La Gérance  
**Emmanuel CABETE**



## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL CABETE FACADES

50 GRANDE RUE  
90400 TREVENANS

---

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES SOCIAUX**

**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

**MESDAMES ET MESSIEURS LES ASSOCIÉS DE LA**

**S.A.R.L. CABETE FACADES**

**50 GRANDE RUE**

**90400 TREVENANS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

## **1) Opinion**

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les associés de la SARL CABETE FACADES, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés le 10 décembre 2020 par le gérant 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.

## **2) Fondement de l'opinion**

---

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 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.

### **3) 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 de principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **4) Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

---

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

### **5) 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 de la société.

## 6) 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.

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 BESSONCOURT, le 11 février 2020

Sur 29 pages incluant les comptes annuels et son annexe

UNIVERS D'EXPERT  
Cabinet Zurcher & Associés

Emmanuel ZURCHER  
*Commissaire aux Comptes*



## **Annexe : 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.

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2020			30/09/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				907
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	58 090	57 649	441	
	Fonds commercial (1)	170 000		170 000	170 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	274 801	152 879	121 921	117 073
	Autres immobilisations corporelles	240 561	135 269	105 292	124 899
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	14 815		14 815	14 815	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>758 267</b>	<b>345 798</b>	<b>412 469</b>	<b>427 694</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	164 953		164 953	113 316
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	111 689		111 689	120 000
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				909
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	1 112 787	106 042	1 006 746	1 116 421
	Autres créances	354 306	150 649	203 658	242 136
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	1 174 055		1 174 055	183 758	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	38 898		38 898	37 878
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 956 689</b>	<b>256 691</b>	<b>2 699 998</b>	<b>1 814 419</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>3 714 955</b>	<b>602 488</b>	<b>3 112 467</b>	<b>2 242 113</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

125 825

113 645

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

		30/09/2020	30/09/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	104	104
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	921 047	709 516
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>266 451</b>	<b>261 531</b>
Subventions d'investissement	16 556	19 056	
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>1 424 158</b>	<b>1 210 206</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	711 606	84 159
	Emprunts et dettes financières divers	2 134	1 131
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568 262	539 889
	Dettes fiscales et sociales	392 545	362 746
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 762	43 982	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>1 688 309</b>	<b>1 031 907</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 112 467</b>	<b>2 242 113</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		266 451,36	261 530,61
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 655 223	1 043 870
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 074	1 081



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 630 831		5 630 831	6 086 055
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 630 831</b>		<b>5 630 831</b>	<b>6 086 055</b>
	Production stockée			(8 311)	101 814
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			502	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			130 949	42 679
	Autres produits			29 833	4 247
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>5 783 804</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			900 781	1 013 853
	Variation de stock			(51 637)	(15 259)
	Autres achats et charges externes			2 807 955	3 097 511
	Impôts, taxes et versements assimilés			51 592	53 646
	Salaires et traitements			864 944	936 197
	Charges sociales du personnel			510 779	559 018
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			47 338	44 543
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			101 888	5 267	
Dotations aux provisions					
Autres charges			97 607	794	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>5 331 247</b>	<b>5 695 571</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>452 557</b>	<b>539 224</b>



## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2020

30/09/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		452 557	539 224
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 778	1 971
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>4 778</b>	<b>1 971</b>
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 293	4 803
	<b>Total des charges financières</b>	<b>4 293</b>	<b>4 803</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>485</b>	<b>(2 832)</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>453 042</b>	<b>536 392</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	301 058	7 280
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>301 244</b>	<b>7 280</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	236 606	200 050
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>399 026</b>	<b>205 850</b>
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(97 782)</b>	<b>(198 570)</b>
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES	88 809	76 291
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 089 826</b>	<b>6 244 046</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 823 374</b>	<b>5 982 515</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>266 451</b>	<b>261 531</b>
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées		
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		



ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels, libellés en euros et qui ont été établis le 03 décembre 2020 par le gérant de la société, avec la collaboration de la société d'expertise comptable SARL CARTESIA, 3 Bis Rue Albert Camus 90000 BELFORT (tél :03.84.36.90.91)

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 Octobre 2019 au 30 Septembre 2020.

La société a pour objet, en France et à l'Etranger et par tous moyens, les activités de:

- tous travaux liés à la façade des bâtiments ;
- et généralement, toutes opérations industrielles, commerciales ou financières, mobilières ou immobilières, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social, et à tous objets similaires ou connexes ou susceptibles d'en faciliter l'extension ou le développement.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 112 467 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 6 089 826 euros et un total charges de 5 823 374 euros, dégageant ainsi un bénéfice de 266 451 euros.



### Règles et méthodes comptables

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

- 1 continuité de l'exploitation ;
- 2 permanence des méthodes comptables ;
- 3 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.

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

### Incidence des nouvelles règles comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :



### **Immobilisations Incorporelles**

Il s'agit des frais engagés lors de l'acquisition des logiciels informatiques. La durée d'amortissement des logiciels est de 12 mois et d'un fonds commercial acquis le 29 décembre 2011. Par dérogation à la 4ème directive européenne, le fonds de commerce, n'a pas fait l'objet d'amortissement.

### **Immobilisations Corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les intérêts d'emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

La société n'a pas identifié d'éléments substantiels d'immobilisation pouvant être assimilés à des composants.

Pour les immobilisations non décomposables, la société a opté pour le régime dérogatoire prévu pour les PME (décret comptable, art 8; PCG art 322-4). Elle retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des ces immobilisations et non la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

- Concessions et droits similaires	33.33 % et 100%
- Matériel industriel	10% à 100 % (sauf occasion)
- Agencement dans construction autrui	10% à 14.29 %
- Matériel de transport	20 % à 100% (sauf occasion)

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

- Matériel de bureau
- Mobilier
- Cheptel



20 % et 50%( sauf occasion)  
 10 % à 20%( sauf occasion)  
 10 % et 14.29%

En fonction du bien à amortir, le taux peut varier pour mieux refléter la durée de vie réelle. Suivant les cas, un amortissement dégressif est calculé. Il est à noter que seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

### Participation et autres titres

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

Ils sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ». La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Honoraires commissaire aux comptes

Au cours de l'exercice 2019, le commissaire aux comptes a facturé dans le cadre de sa mission d'audit légal des comptes, la somme de 4 860 euros HT hors frais de déplacement.

### Engagements de retraite et avantage similaires

La société a souscrit aux régimes obligatoires des retraites pour son personnel et ses mandataires sociaux.

La méthode retenue pour le calcul de l'engagement de retraite est la **méthode rétrospective prorata temporis**. Le passif social est considéré comme étant égal à la somme des droits individuels acquis au jour de départ à la retraite, proratisée en fonction de l'ancienneté au

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Annexe des comptes annuels

Etat exprimé en euros

jour des calculs par rapport à l'ancienneté au terme, probabilisée (espérance de vie et rotation du personnel) et actualisée entre le jour du départ et le jour des calculs.

La convention collective applicable est celle du Batiment ouvriers, etam + de 10 salariés.

Le taux d'actualisation retenu est de 0.5 %.

Le taux de revalorisation des salaires retenu est de 0 %

Le taux de rotation du personnel retenu est de 0 % constant pour le personnel non cadre et 0 % pour le personnel cadre.

Compte tenu des hypothèses ci-dessus, le total de l'engagement des indemnités de fin de carrière s'élève à 6 955 € au 30 septembre 2020.

### **Information sur les incidences significatives liées au Coronavirus, connues à la date établissement des comptes, et intégrées dans ces derniers.**

L'entreprise a mis en place un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes:

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a fermé son établissement en date du 17/03/2020 jusqu'au 05/05/2020 et n'a par conséquent pas généré de chiffre d'affaires pendant cette période.

Elle a eu recours à l'activité partielle pour l'ensemble de son personnel.

Elle a contracté un Prêt Garanti par l'Etat d'un montant de 650 000 €.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes le 30/09/2020, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.



## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2020


Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b> Garantie de paiement de factures CIC Caution marché privé gar. de paiement		30 000 134 346
		<b>164 346</b>
<b>Engagements de crédit-bail</b> Engagements de crédit-bail	457 757	
	457 757	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> En application des dispositions de l'alinéa 2 Bis du Code de Commerce, il est précisé que la société a souscrit aux régimes obligatoires de retraite pour son personnel et ses mandataires sociaux. La comptabilité n'intègre aucune provision relative aux engagements en matière de retraite.		
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>457 757</b>	<b>164 346</b>
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 9

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2020
Emprunts Crédits-bails		<b>NEANT</b>		
		<b>TOTAL</b>		

ANNEXE - Elément 6.03

# Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	30/09/2020	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital			
<b>TOTAL</b>			



ANNEXE - Elément 6.04

## Frais de recherche

Etat exprimé en euros	30/09/2020	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
		<b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b> - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels  <b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b> - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers			
<b>TOTAL</b>					
<b>Autres dépenses de R &amp; D</b> - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					



ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

	30/09/2020	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	170 000	Hors droit au bail
<b>TOTAL</b>	<b>170 000</b>	

ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	228 090					228 090
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>228 090</b>					<b>228 090</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	244 779		246 573		216 551	274 801
	Instal., agencement, aménagement divers	156 089					156 089
	Matériel de transport	51 992		17 766		19 416	50 341
	Matériel de bureau, mobilier	36 195		1 562		4 777	32 980
	Emballages récupérables et divers	1 150					1 150
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>490 205</b>		<b>265 901</b>		<b>240 744</b>	<b>515 362</b>	
<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 815					14 815
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>14 815</b>					<b>14 815</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>733 110</b>		<b>265 901</b>		<b>240 744</b>	<b>758 267</b>



ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	57 183	467		57 649
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>57 183</b>	<b>467</b>		<b>57 649</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	127 706	25 254	80	152 879
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	42 269	16 890		59 159
	Matériel de transport	50 835	1 399	2 190	50 044
	Matériel de bureau, mobilier	26 826	3 279	4 777	25 327
	Emballages récupérables et divers	598	141		738
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>248 233</b>	<b>46 963</b>	<b>7 048</b>	<b>288 148</b>
<b>TOTAL</b>		<b>305 416</b>	<b>47 430</b>	<b>7 048</b>	<b>345 798</b>



## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencé aménagé divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	125 825		125 825
	Autres créances clients	986 962	986 962	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	21 128	21 128	
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 037	74 037	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	253 180	253 180	
	Débiteurs divers	5 962	5 962	
Charges constatées d'avances	38 898	38 898		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 505 991</b>	<b>1 380 166</b>	<b>125 825</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				



		30/09/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 074	1 074		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	710 532	677 446	33 086	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	568 262	568 262		
	Personnel et comptes rattachés	123 246	123 246		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 931	112 931		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	149 784	149 784		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 585	6 585		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 134	2 134		
	Autres dettes	13 762	13 762		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 688 309</b>	<b>1 655 223</b>	<b>33 086</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		650 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		22 531			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 134			

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	200 708	194 290	6 418	3,30
Autres créances	2 826	1 016	1 810	178,04
<b>TOTAL</b>	<b>203 534</b>	<b>195 306</b>	<b>8 228</b>	<b>4,21</b>



ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	38 898	37 878	1 019	2,69
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>38 898</b>	<b>37 878</b>	<b>1 019</b>	<b>2,69</b>



ANNEXE - Élément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2020
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>  Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler					

NEANT



ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 250,00	160,0000	200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 250,00	160,0000	200 000,00

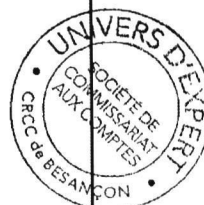


ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	100 058	101 888	95 904	106 042
	Autres		150 649		150 649
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>100 058</b>	<b>252 536</b>	<b>95 904</b>	<b>256 691</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>100 058</b>	<b>252 536</b>	<b>95 904</b>	<b>256 691</b>



Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		101 888	95 904	
--	--	---------	--------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 114	1 135	(22)	-1,91
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 507	92 027	(67 520)	-73,37
Dettes fiscales et sociales	89 971	18 296	71 675	391,75
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	10 803	43 981	(33 178)	-75,44
<b>TOTAL</b>	<b>126 395</b>	<b>155 439</b>	<b>(29 045)</b>	<b>-18,69</b>



ANNEXE - Élément 6.12

## Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2020	30/09/2019	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

**NEANT**



ANNEXE - Elément 7

# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2020
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				588 283	371 779	960 062
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs			289 335	157 719	447 054
	Dotation exercice			152 911	105 079	257 989
	<b>TOTAL</b>			<b>442 246</b>	<b>262 797</b>	<b>705 043</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs			204 243	143 201	347 444
	Redevances Exercice			118 932	59 886	178 819
	<b>TOTAL</b>			<b>323 176</b>	<b>203 087</b>	<b>526 263</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus			104 913	53 021	157 933
	entre 1 et 5 ans			168 400	122 269	290 669
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>273 313</b>	<b>175 290</b>	<b>448 602</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus			833	1 527	2 360
	entre 1 et 5 ans			5 050	1 968	7 018
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>5 883</b>	<b>3 494</b>	<b>9 377</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>				118 932	59 886	178 819



ANNEXE - Élément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/09/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
SARL ABC FACADE		215 138	54,55	40 337
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				

