RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 80117
Numéro SIREN : 314 343 195
Nom ou dénomination : MABBOUX ROGER ET FILS

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/015221

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

(1)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS MABBOUX ROGER ET FILS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1921 ROUTE NATIONALE 74120 MEGEVE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 1 4 3 4 3 1 9 5 0 0 0 1 7 — Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Code	Brut 1	Code	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122020 Net 3	N-1 31122019 Net 4
		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	74 747	AG	27 581	47 166	13 098
		Fonds commercial (1)	AH	91 469	AI		91 469	91 469
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	689 024	AQ	208 573	480 452	356 922
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 865 350	AS	2 125 120	740 230	603 798
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 530 553	AU	1 645 608	884 945	835 934
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	3 665	BI		3 665	963
		TOTAL (II)	BJ	6 254 808	BK	4 006 882	2 247 926	1 902 183
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	144 815	BM		144 815	87 833
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	416 562	BS		416 562	315 535
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			1 721
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 093 770	BY	174 353	1 919 417	2 532 436
		Autres créances (3)	BZ	296 774	CA	28 000	268 774	75 090
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	1 847 565	CG		1 847 565	806 771
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	118 253	CI		118 253	135 064
		TOTAL (III)	CJ	4 917 738	CK	202 353	4 715 386	3 954 450
		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	11 172 546	1A	4 209 235	6 963 312	5 856 633

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(1)	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :

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

Cegid Quadra

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : SAS MABBOUX ROGER ET FILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	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	3 200 605	3 026 971
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	68 730	273 634
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 313 334	3 344 605
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 131 058	1 330 794
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 551	1 450
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		7 264
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	635 322	296 994
	Dettes fiscales et sociales	DY	781 017	699 593
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	9 008	1 088
	Autres dettes	EA	81 021	173 758
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		1 085
	TOTAL (IV)	EC	3 649 977	2 512 028
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 963 312	5 856 633

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 059 425	2 512 028
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 963 311.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 512 738.64 Euros et dégageant un bénéfice de 68 729.50 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

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
CAPITAL SOCIAL	40.0000	1 000			1 000

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	
FOND COMMERCIAL	91 469			91 469	
Total	91 469			91 469	

Le fonds commercial figurant à l'actif de notre société provient d'une opération d'achat qui a eu lieu le 26.04.2001. Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fond de commerce qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au developpement du potentiel d'activité de l'entité. En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fond commercial ne fait l'objet d'amortissement. Conformément au règlement 2015-06 de l'ANC, en l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé malgré l'absence d'indice de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

perte de valeur. La valeur du fonds commercial déterminée au 31 décembre 2019 étant supérieure à la valeur nette comptable du fonds commercial, aucune dépréciation du fonds commercial n'a été comptabilisée.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Concession brevets licences marques logiciels	29 347	33.33
LOGICIEL DE CARTO 3D	45 400	20.00

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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 25 ans
Matériels et outillages	Dégressif	3 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Dégressif	1 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 dernier coût d'achat.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

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	171 812
Autres créances	14 794
Total	186 606

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 975
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 161
Dettes fiscales et sociales	70 509
Autres dettes	33 988
Total	130 633

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	118 253
Total	118 253

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 129 083
Total	2 129 083

Hypothèque sur bail à construction sur les biens et droits immobiliers sis à MEGEVE LIEUDIT PAUTEX portant sur TENEMENT IMMOBILIER SECTION AY N°139 et 143
Rang de la garantie 1: Pour un montant de 330 000€ en principal outre les accessoires pour une durée de 180 mois.
Capital restant dû au 31.12.20 est de 222 187.73 €.
- Gage sur véhicule montant initial de 216 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 36 708.43€
- Nantissement materiels outillage pour un montant initial de 142 750€
Capital restant au 31.12.120 : 27 108.50€
- Gage sur véhicule montant initial de 150 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 82 982.93€
- Gage sur véhicule montant initial de 164 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 91 481.76€
- Nantissement sur tracteur routier montant initial de 95 500€
Capital restant dû au 31.12.20 : 19 390.19€
- Nantissement sur matériel de terrassement montant initial de 161 290€
Capital restant dû au 31.12.20 : 97 786.59€
- Nantissement sur matériel de terrassement montant initial de 136 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 122 828€
- Nantissement sur matériel de terrassement montant initial de 25 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 21 750.72€
- Nantissement sur matériel de IVECO montant initial de 47 800€
Capital restant dû au 31.12.20 : 41 587.42€
- Nantissement sur tracteur routier montant initial de 254 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 208 927.06 €
- Nantissement sur système de guidage d'engin montant initial de 45 400€
Capital restant dû au 31.12.20 : 39 151.29 €
- Nantissement sur MERCEDES BENZ IV arocs montant initial 150 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 135 134.61 €
- Nantissement fond de commerce de TRAVAUX PUBLICS de la SAS MABBOUX ROGER ET FILS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Garantie prise par le rang 1
Capital restant dû au 31.12.20 : 260 661.01 €
- Nantissement sur le matériel REMORQUE MARREL et autres montant initial 84 000€
Capital restant dû au 31.12.20 : 74 350.78 €

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		713 577
LEASING	681 411	
INTERET EMPRUNT	32 166	
Total (1)		713 577

Engagements reçus

Hypothèque bail à construction	250 376
caution RG	365 953
Découvert bancaire	142 000
Total	758 329

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 953 881		1 953 881
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			421 968		421 968
- dotations de l'exercice			139 099		139 099
Total			561 067		561 067
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			909 236		909 236
- exercice			349 156		349 156
Total			1 258 392		1 258 392
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			329 418		329 418
- entre 1 et 5 ans			351 992		351 992
Total			681 411		681 411
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 485	23 910	25 395
- entre 1 et 5 ans			24 272		24 272
Total			25 757	23 910	49 668

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

MABBOUX ROGER ET FILS
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 1921 Route Nationale
74120 MEGEVE
314 343 195 RCS ANNECY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 68 729,50 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	68 729,50 euros
En totalité sur le compte « autres réserves » Qui s'élève ainsi à 3 269 334,49 euros	68 729,50 euros

***

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

Exercice / Date de versement	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2017	70.000 €	-	-
31/12/2018	70.000 €	-	-
31/12/2019	-	-	-
18/11/2020	-	100.000 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021.

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

Certifié conforme
Le Président
Serge MABBOUX