

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 : 1989 B 80071  
Numéro SIREN : 349 637 967  
Nom ou dénomination : LUC MAULET

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/013972

**SARL ENTREPRISE LUC MAULET**

3090 ROUTE NATIONALE 203

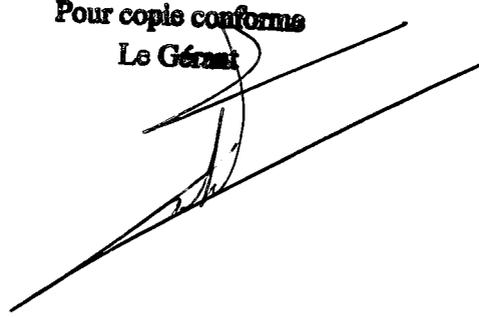
74800 ETEAUX

***BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Pour copie conforme  
Le Gérant



Désignation de l'entreprise : SARL ENTREPRISE LUC MAULET [1 | 2 |]

Adresse de l'entreprise 3090 ROUTE NATIONALE 203 74800 ETEAUX Durée de l'exercice précédent \* [1 | 2 |]

Número SIRET \* [3 | 4 | 9 | 6 | 3 | 7 | 9 | 6 | 7 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0] Néant  \*

				Exercice N clos le, [3   1   1   2   2   0   2   0  ]	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	6 751	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	7 622	7 622
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 567 460	2 009 940
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	8 199 423	5 720 100
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY	3 333	3 333
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	100 464	100 464
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	37 004	37 004
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>11 922 058</b>	<b>7 736 791</b>
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	124 001	124 001
	En cours de production de biens	BN	BO	14 361	14 361
	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		
CRÉANCES (3)	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 270 458	53 334
	Autres créances (3)	BZ	CA	302 375	302 375
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)	CD	CE	864 822	864 822
	Disponibilités	CF	CG	1 347 236	1 347 236
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	41 135	41 135
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>4 964 388</b>	<b>53 334</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>1A</b>	<b>16 886 447</b>	<b>7 790 125</b>

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR 66 903

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

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

Désignation de l'entreprise		SARL ENTREPRISE LUC MAULET		Néant	*
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....1.000.000.....)	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/>	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/>	DG	1 002 183		
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	452 487		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	823 721		
	<b>TOTAL (II)</b>	DL	3 378 391		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (III)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	58 520		
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	58 520		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 260 867		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>	DV	86 731		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	828 565		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 346 230		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	97 200		
Compte régul.	Autres dettes	EA	39 817		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	5 659 410		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	9 096 322		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	3 662 297			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 484			

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	6 944	FE			
		6 944	FE	6 944			
		FG	10 085 996	FH	90 082	FI	10 176 078
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	10 092 941	FK	90 082	FL	10 183 022
	Production stockée *				FM	14 361	
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	227 060	
	Autres produits (1) (11)				FQ	8	
				FR	10 424 450		
Total des produits d'exploitation (2) (I)							
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	1 047 678	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(22 741)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	3 524 584	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	169 895	
	Salaires et traitements *				FY	2 756 897	
	Charges sociales (10)				FZ	1 060 529	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	1 531 933
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	58 520	
	Autres charges (12)				GE	19 287	
				GF	10 146 582		
Total des charges d'exploitation (4) (II)							
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	277 868
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	4 432
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
					GP	4 432	
Total des produits financiers (V)							
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 046
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
					GU	13 046	
Total des charges financières (VI)							
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(8 614)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	269 254

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		SARL ENTREPRISE LUC MAULET		Néant <input type="checkbox"/> *		
				<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	288 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	208 035	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD	496 535	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	370	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	2 063	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	226 195	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	228 628	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>				HI	267 907	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ	16 788	
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	67 886	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	10 925 417	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	10 472 931	
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>				HN	452 487	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *		HP	692 565
			– Crédit-bail immobilier		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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	168 664
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) 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 complémentaires 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	
PRIX DE VENTE DES IMMOBILISATIONS CEDEES					288 500	
VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES				2 063		
REPROSE AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					202 619	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				226 195		
				Exercice N		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

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



Désignation de l'entreprise		SARL ENTREPRISE LUC MAULET						Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste						
						1		2						
						3		4						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				KD	14 374	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG		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				
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	2 682 170	KT		KU	917 460			
		Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	362 983	KW		KX	28 786		
		Matériel de transport *					KY	7 723 029	KZ		LA	535 671		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	130 449	LC		LD	2 300		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
		Immobilisations corporelles en cours					LH	4 000	LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	3 333			
	TOTAL III					LN	10 902 632	LO		LP	1 487 550			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
Autres participations						8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés						IP	100 174	IR		IS	290			
Prêts et autres immobilisations financières						IT	23 606	IU		IV	13 398			
TOTAL IV					LQ	123 780	LR		LS	13 688				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	11 040 786	ØH		ØJ	1 501 238				
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		3				
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II				IO		LV		LW	14 374	IX	14 374	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions					IS		MG		MH		MI	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	32 170	MJ	32 170	MK	3 567 460	ML	3 567 460
		Inst. gales, agencts, aménagements divers					IU		MM		MN	391 769	MO	391 769
		Matériel de transport					IV	583 795	MP	583 795	MQ	7 674 905	MR	7 674 905
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	132 749	MU	132 749
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
		Immobilisations corporelles en cours					MY	4 000	MZ	4 000	NA		NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE	3 333	NF	3 333		
TOTAL III					IY	4 000	NG	615 965	NH	11 770 217	NI	11 770 217		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	100 464	2D	100 464	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	37 004	2G	37 004	
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	137 468	2H	137 468	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	4 000	ØK	615 965	ØL	11 922 058	ØM	11 922 058		

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

Désignation de l'entreprise	SARL ENTREPRISE LUC MAULET	Néant <input type="checkbox"/>
-----------------------------	----------------------------	--------------------------------

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	6 751	PF		PG		PH
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	1 551 257	QA	490 853	QB	32 170	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	106 799	QE	24 934	QF		QG
	Matériel de transport		QH	5 130 340	QI	991 162	QJ	581 733	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	23 614	QM	24 984	QN		QO
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT
TOTAL III			QU	6 812 010	QV	1 531 933	QW	613 903	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	6 818 761	ØP	1 531 933	ØQ	613 903	ØR

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 établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	114 343	T5	T6	43 726	T7				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	110 363	V1	V2	157 683				
	Mat. bureau et inform mobilier	V6	V7	1 489	V8	V9	W1				
	Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL III	X2	X3	226 195	X4	X5	202 619	X6				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL IV											
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	226 195	NR	NS	202 619	NT				
Total général non vendu (NP + NQ + NR)	NW		226 195	NY	202 619	Total général non vendu (NW - NY)	NZ				
							23 576				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPÉRIES 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

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2021

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
		1	2	3	4				
Désignation de l'entreprise <u>SARL ENTREPRISE LUC MAULET</u> Néant <input type="checkbox"/>									
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	800 145	TM	226 195	TN	202 619	TO	823 721
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	U		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	800 145	TS	226 195	TT	202 619	TU	823 721
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	53 090	5W	58 520	5X	53 090	5Y	58 520
<b>TOTAL II</b>	5Z	53 090	TV	58 520	TW	53 090	TX	58 520	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	64 057	6U		6V	10 723	6W	53 334
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	64 057	TY		TZ	10 723	UA	53 334
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	917 291	UB	284 715	UC	266 431	UD	935 575
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	58 520	UF	63 813			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ	226 195	UK	202 619			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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 CGI.

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

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	37 004	UV	37 004	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	66 903	(0)	66 903	
	Autres créances clients		UX	2 203 555	2 203 555		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	88 047	88 047	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	68 471	68 471	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP	130 442	130 442	
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	15 415	15 415		
	Charges constatées d'avance		VS	41 135	41 135		
	TOTAUX			VT	2 650 972	VU 2 547 065	VV 103 907
RENVIS	(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	1 484	1 484		
	à plus d'1 an à l'origine		VH	3 259 384	1 262 270	1 943 259	53 854
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	828 565	828 565			
Personnel et comptes rattachés		8C	378 778	378 778			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	461 707	461 707			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	499 983	499 983		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 762	5 762		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	97 200	97 200			
Groupe et associés (2)		VI	86 731	86 731			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	39 817	39 817			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	5 659 410	VZ 3 662 297	1 943 259	53 854
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 271 300	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	86 731
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	716 174	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Désignation de l'entreprise <b>SARL ENTREPRISE LUC MAULET</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice clos le : 31/12/2020			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>								<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WA	452 487	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WF	WB		
		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)				WG			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)				RB	XE		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA								
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	16 788	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)				XX	XW	17 158
	Amendes et pénalités	WJ	370	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *				XX		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							I7		79 586
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI				L7	K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						I8	
			- imposées au taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				- Plus-values soumises au régime des fusions		WN	
									WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)									XR	7 362
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ		19 500	
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MB				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									Y3	
								<b>TOTAL I</b>	WR	576 093
<b>II. DÉDUCTIONS</b>								<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *									WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									WU	52 411
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
			- imposées au taux de 0 %						WH	
			- imposées au taux de 19 %						WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				2A	XA			
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)									ZX	
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									ZY	
Majoration d'amortissement *									XD	
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés + septies)	K9	Entreprises nouvelles (+ septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF		
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV	Société investissements immobilier cotées (art. 208 C)	K3	Zone de restructuration de la défense (4i tendecies)	PA			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC			
		Bassin rural à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)									XS	16 409
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	141 541	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC	XG	223 036	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	créances dégagees par le report en arriere de déficit	ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI	69 795	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			YL
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>								<b>TOTAL II</b>	XH	291 856
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI	284 237		XJ	
				déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL			XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *										
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						XN	284 237		XO	

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL ENTREPRISE LUC MAULET</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>e</sup> bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
PARTICIPATION DES SALAIRES		9K 16 788	9L 52 411
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN 16 788	YO 52 411
à reporter au tableau 2058-A :		▼ ligne W1	▼ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.  
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

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

Désignation de l'entreprise : <u>SARL ENTREPRISE LUC MAULET</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	637 472		Dividendes		ZD	97 472			
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE	540 000				
					Report à nouveau	ZF					
	<b>TOTAL I</b>	ØF	637 472			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) <b>TOTAL II</b>	ZH	637 472			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7 2 401 000						YQ	1 276 245			
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	696 234			
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8 215 989						YU	225 738			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YV	21 434			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	49 681			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ) ES						ST	2 531 497			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	3 524 584			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	101 129			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ) ZS						YZ	68 766			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	169 895			
TVA	- Montant de la TVA collectée						YY	1 896 848			
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	834 487			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB	1 682 639			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK			0,00	
	- Numéro de centre agréé * XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL						
			Plus-values à 19 % JM		Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO						
			Plus-values à 19 % JP		Imputations JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ								

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

- (1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.
- \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 le règlement ANC 2014-03, ANC 2015-06 et ANC 2015-07 relatif au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les hypothèses de base sont la :

- ◆ Continuité de l'exploitation ;
- ◆ Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- ◆ Indépendance des exercices,

Et conformément aux règles 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.

### Principales méthodes utilisées :

#### **1°) Immobilisations incorporelles**

Le poste fonds commercial n'est pas amorti. Il ne fait l'objet d'aucune provision compte tenu d'une valeur supérieure à sa valeur comptable.

#### **2°) Immobilisations corporelles**

Au regard des dispositions comptables portant sur la pratique et la comptabilisation des amortissements, l'entreprise étant en dessous des seuils définis au deuxième alinéa de l'article 17 du Décret n° 83-1020 du 29 Novembre 1983 modifié, et entendant se ranger à l'avis 2005-D du 1<sup>er</sup> Juin 2005 émis par le CNC a :

- continué comme par le passé à ne pas comptabiliser l'amortissement dégressif comme dérogatoire.
- considéré que les durées d'usage utilisées antérieurement au 1<sup>er</sup> Janvier 2005 pour l'amortissement de ses biens non décomposables se confondaient avec leurs durées effectives d'utilisation.

L'entreprise n'a par ailleurs identifié dans ses actifs aucun élément décomposable, ni constaté de valeur résiduelle significative.

#### **3°) Immobilisations financières et autres**

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 dotée.

#### **4°) Stocks**

Les stocks sont évalués à partir des prix d'acquisition ou des coûts de production.

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

#### **5°) 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.

#### **6°) Méthodes d'évaluation et de présentation**

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

**Autres informations :****Covid-19**

Eu égard à une situation évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise le 31/12/2020, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, les conséquences de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

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

- recours à l'activité partielle pour une grande partie du personnel
- différé de 6 mois des emprunts et crédits baux

Compte tenu de ces mesures et à la situation financière de l'entreprise ainsi que son exploitation bénéficiaire à la date d'arrêté du bilan le 31/12/2020, la société estime que son exploitation n'est pas remise en cause.

**Notes sur le bilan actif****Fonds commercial (hors droit au bail) = 7 622 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	7 622		7 622	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
<b>TOTAL</b>	<b>7 622</b>		<b>7 622</b>	

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 11 922 058 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	14 374			14 374
Immobilisations corporelles	10 902 632	1 487 550	615 965	11 770 217
Immobilisations financières	123 780	13 688		137 468
<b>TOTAL</b>	<b>11 040 786</b>	<b>1 501 238</b>	<b>615 965</b>	<b>11 922 058</b>

Amortissements et provisions d'actif = 7 736 791 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 751			6 751
Immobilisations corporelles	6 812 010	1 531 933	613 903	7 730 040
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>6 818 761</b>	<b>1 531 933</b>	<b>613 903</b>	<b>7 736 791</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	6 751	6 751	0	1 ans
Fonds commercial	7 622	0	7 622	Non amortiss.
Inst. techn.mat.out. indust	1 300 307	734 773	565 534	de 2 à 10 ans
Bull. chargeur a pneus	1 150 223	909 901	240 321	de 1 à 5 ans
Pelle chen.pelle a pneus	1 116 931	365 266	751 666	de 2 à 5 ans
Instal./agenc.divers	391 769	131 733	260 037	de 5 à 15 ans
Port.remorqu,s-remor,tract	6 984 097	5 075 446	1 908 651	de 1 à 5 ans
Voiture fourgon divers	690 808	464 324	226 484	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	52 335	29 940	22 395	de 3 à 10 ans
Mobilier	80 414	18 658	61 756	de 5 à 8 ans
Acompte / immobilisation	3 333	0	3 333	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>11 784 590</b>	<b>7 736 791</b>	<b>4 047 799</b>	

**Etat des créances = 2 650 972 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	37 004		37 004
Actif circulant & charges d'avance	2 613 968	2 547 065	66 903
<b>TOTAL</b>	<b>2 650 972</b>	<b>2 547 065</b>	<b>103 907</b>

**Provisions pour dépréciation = 53 334 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	64 057	7 207	17 929		53 334
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>64 057</b>	<b>7 207</b>	<b>17 929</b>		<b>53 334</b>

## Notes sur le bilan passif

*Capital social = 1 000 000 E*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	2000,00	1 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>500</b>	<b>2000,00</b>	<b>1 000 000</b>

*Provisions = 882 241 E*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	800 145				823 721
Provisions pour risques & charges	53 090	58 520	53 090		58 520
<b>TOTAL</b>	<b>853 235</b>	<b>58 520</b>	<b>53 090</b>		<b>882 241</b>

*Etat des dettes = 5 659 410 E*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 260 867	1 263 754	1 943 259	53 854
Dettes financières diverses	86 731	86 731		
Fournisseurs	828 565	828 565		
Dettes fiscales & sociales	1 346 230	1 346 230		
Dettes sur immobilisations	97 200	97 200		
Autres dettes	39 817	39 817		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>5 659 410</b>	<b>3 662 297</b>	<b>1 943 259</b>	<b>53 854</b>

**Autres informations***Effectif moyen*

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	2
Agents de maîtrise & techniciens	
Employés	4
Ouvriers	57
Apprentis	2
<b>TOTAL</b>	<b>65</b>

*Engagements financiers reçus*

	TOTAL	ACCORDES PAR	
		DIRIGEANTS	AUTRES
<i>Avals, Cautions, Garanties</i>			
• Actions de garanties			
• Plafond d'escompte	50 000		50 000
• Plafond de découvert	120 000		120 000
• Blocages des comptes courants			
• Crédit bail	1 276 245		1 276 245
• Cautions bancaires	400 000		400 000
• Plafond loi Dailly	50 000		50 000

*Engagements hors bilan*

RUBRIQUES	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	28 983
Autres engagements donnés	
. Crédit bail (redevances restant à courir)	1 276 245
. Intérêts restant à payer / emprunts en cours	31 608
. Dettes garanties par des sûretés réelles	517 270
<b>TOTAL</b>	<b>1 854 106</b>

*Dettes garanties par des sûretés réelles*

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : 517 270 €

**Autres informations (suite)****INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL***Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours*

<b>Redevances payées</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
Cumuls des exercices antérieurs		1 503 552		1 503 552
Montants de l'exercice		730 706		730 706
<b>Sous-total</b>		<b>2 234 259</b>		<b>2 234 259</b>

<b>Redevances restant dues</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
A 1 an au plus		561 371		561 371
Entre 1 et 5 ans		703 518		703 518
A plus de 5 ans				
<b>Sous-total</b>		<b>1 264 888</b>		<b>1 264 888</b>

<b>Valeur résiduelle</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
A 1 an au plus		4 930		4 930
Entre 1 et 5 ans		19 240		19 240
A plus de 5 ans				
<b>Sous-total</b>		<b>34 780</b>		<b>34 780</b>

<b>Coût total du crédit-bail</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 533 927</b>		<b>3 533 927</b>

*Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété*

	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
Valeur d'origine		3 477 047		3 477 047
Cumuls des dotations antérieures		1 447 765		1 447 765
Dotations de l'exercice		793 353		793 353
<b>Valeur nette comptable</b>		<b>1 235 929</b>		<b>1 235 929</b>

## POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 146 968 E**

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Fourn rrr a obtenir</i>	793
<i>Etat produits a recevoir</i>	130 442
<i>Divers produits a recevoir</i>	14 622
<b>TOTAL</b>	<b>145 857</b>

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
<i>Interets courus a recevoir</i>	1 111
<b>TOTAL</b>	<b>1 111</b>

**Charges constatées d'avance = 41 135 E**

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatees d'avance</i>	41 135
<b>TOTAL</b>	<b>41 135</b>

**Charges à payer = 699 710 E**

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
<i>Interets courus a payer</i>	690
<i>Interets courus a payer</i>	1 484
<b>TOTAL</b>	<b>2 174</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn factures non parvenues.</i>	36 782
<b>TOTAL</b>	<b>36 782</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Dettes prov particip salaries</i>	16 788
<i>Salaires charges a payer</i>	361 990
<i>Org.soc. charges a payer</i>	259 660
<i>Etat charges a payer</i>	2 500
<b>TOTAL</b>	<b>640 938</b>

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges a payer</i>	19 817
<b>TOTAL</b>	<b>19 817</b>

**LUC MAULET**  
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000.000 €  
3090 Route Nationale 203  
74800 ETAUX  
349 637 967 RCS ANNECY

\* \* \*

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**  
**SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2021**

\* \* \*

**RESOLUTION PROPOSEE**

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font ressortir un résultat net comptable bénéficiaire de 452.486,73 euros décide de l'affecter ainsi qu'il suit :

-aux associés à titre de dividendes ..... 450.000,00 €  
-le solde au poste « Autres Réserves » ..... 2.486,73 €  
Soit un total de ..... 452.486,73 €

Les dividendes pourront être mis en paiement à compter de ce jour.

L'assemblée générale constate par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, que les montants des dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Nombre de parts sociales	Montant de la distribution	Dividende par part	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible
31.12.2017	500	360.000 €	720 €	720 €	/
31.12.2018	500	540.000 €	1.080 €	1.080 €	/
31.12.2019	500	540.000 €	1.080 €	1.080 €	/

**RESOLUTION ADOPTEE**

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font ressortir un résultat net comptable bénéficiaire de 452.486,73 euros décide de l'affecter ainsi qu'il suit :

-aux associés à titre de dividendes ..... 450.000,00 €

-le solde au poste « Autres Réserves » ..... 2.486,73 €

Soit un total de ..... 452.486,73 €

Les dividendes pourront être mis en paiement à compter de ce jour.

L'assemblée générale constate par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, que les montants des dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Nombre de parts sociales	Montant de la distribution	Dividende par part	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible
31.12.2017	500	360.000 €	720 €	720 €	/
31.12.2018	500	540.000 €	1.080 €	1.080 €	/
31.12.2019	500	540.000 €	1.080 €	1.080 €	/

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature is the most legible, appearing to be 'E. J. ...'. The middle and bottom signatures are more stylized and difficult to decipher. The signatures are written over a horizontal line.

# **GRT CONSULTANTS**

**Commissaires aux Comptes**

**Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC Dauphiné-Savoie**

**SELARL au capital de 8 000 €  
Siret 433 524 980 00037**

## **SARL Entreprise Luc MAULET**

**Société A Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 €**

**Siège Social : 3090 Route Nationale 203**

**74800 ETEAUX**

**EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2020**

## ***RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***

SELARL au capital de 8 000 €  
Siret 433 524 980 00037  
85 Av. de la Plaine  
74970 MARIIGNIER  
Tél : 04 50 13 07 10



**commissaire  
aux comptes**

**SARL LUC MAULET**  
**Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 €**

**Siège social : 3090 Route Nationale 203**  
**74800 ETEAUX**

**SIR 349 637 967**

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

**Comptes annuels – Exercice clos le 31 Décembre 2020**

---

A l'Assemblée Générale de la société « **LUC MAULET** »

**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 **LUC MAULET** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2020 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.

***Observation***

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé au paragraphe « Autres informations » de l'annexe concernant les conséquences de la pandémie Covid 19.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

### ***Estimation comptable***

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société concernant les points suivants :

- Provisions pour litiges : nous avons apprécié le bien fondé des provisions ainsi que le caractère raisonnable de leurs estimations sur la base des demandes formulées.
- Provision sur créances clients : nous avons procédé à l'appréciation de la méthode utilisée basée sur l'ancienneté des créances et leur risque total d'irrecouvrabilité et vérifié la correcte application de la méthode retenue.

### **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 des Gérants et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

### **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 les Gérants.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marignier,  
Le 18 Juin 2021  
**Le Commissaire aux comptes**  
**GRT CONSULTANTS**  
L. RUBIN DELANCHY



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	6 751	6 751				
Fonds commercial	7 622		7 622	0,08	7 622	0,09
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 567 460	2 009 940	1 557 520	17,12	1 130 914	14,07
Autres immobilisations corporelles	8 199 423	5 720 100	2 479 323	27,26	2 955 709	36,78
Immobilisations en cours					4 000	0,05
Avances & acomptes	3 333		3 333	0,04		
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	100 464		100 464	1,10	100 174	1,25
Prêts						
Autres immobilisations financières	37 004		37 004	0,41	23 606	0,29
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 922 058</b>	<b>7 736 791</b>	<b>4 185 267</b>	<b>46,01</b>	<b>4 222 025</b>	<b>52,54</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	124 001		124 001	1,36	101 260	1,26
En cours de production de biens	14 361		14 361	0,16		
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 270 458	53 334	2 217 124	24,37	2 168 388	26,99
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					62 719	0,78
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	88 047		88 047	0,97		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	68 471		68 471	0,75	18 123	0,23
. Autres	145 857		145 857	1,80	30 631	0,38
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	864 822		864 822	9,51	316 144	3,93
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 347 236		1 347 236	14,81	1 064 741	13,25
Charges constatées d'avance	41 135		41 135	0,45	51 127	0,64
<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 964 388</b>	<b>53 334</b>	<b>4 911 055</b>	<b>53,99</b>	<b>3 813 133</b>	<b>47,46</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>16 886 447</b>	<b>7 790 125</b>	<b>9 096 322</b>	<b>100,00</b>	<b>8 035 158</b>	<b>100,00</b>



## SARL ENTREPRISE LUC MAULET

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2020		31/12/2019	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 000 000 )	1 000 000	10,99	1 000 000	12,45
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100 000	1,10	100 000	1,24
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 002 183	11,02	904 711	11,28
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>452 487</b>	<b>4,97</b>	<b>637 472</b>	<b>7,93</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	823 721	9,06	800 145	9,96
<b>TOTAL(I)</b>	<b>3 378 391</b>	<b>37,14</b>	<b>3 442 328</b>	<b>42,84</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	58 520	0,64	53 090	0,66
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>58 520</b>	<b>0,64</b>	<b>53 090</b>	<b>0,66</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 259 384	35,83	2 704 080	33,65
. Découverts, concours bancaires	1 484	0,02	501	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	86 731	0,95	35 885	0,45
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 565	9,11	521 797	6,49
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	378 778	4,16	444 141	5,53
. Organismes sociaux	461 707	5,08	242 633	3,02
. Etat, impôts sur les bénéfices			18 933	0,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	499 983	5,50	475 055	5,91
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 762	0,06	7 731	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	97 200	1,07		
Autres dettes	39 817	0,44	72 208	0,90
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance			16 775	0,21
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>5 659 410</b>	<b>62,22</b>	<b>4 539 740</b>	<b>56,50</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>9 096 322</b>	<b>100,00</b>	<b>8 035 158</b>	<b>100,00</b>



COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	6 944		6 944	0,07	10 927	0,10	-3 983	-36,44	
Production vendue services	10 085 996	90 082	10 176 078	99,93	10 843 992	99,90	-667 914	-6,15	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>10 092 941</b>	<b>90 082</b>	<b>10 183 022</b>	<b>100,00</b>	<b>10 854 919</b>	<b>100,00</b>	<b>-671 897</b>	<b>-6,18</b>	
Production stockée			14 361	0,14	-28 672	-0,25	43 033	150,09	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			227 060	2,23	296 407	2,73	-69 347	-23,39	
Autres produits			8	0,00	560	0,01	-552	-98,56	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>10 424 450</b>	<b>102,37</b>	<b>11 123 214</b>	<b>102,47</b>	<b>-698 764</b>	<b>-6,27</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 047 678	10,29	1 242 068	11,44	-194 390	-15,64	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-22 741	-0,21	2 980	0,03	-25 721	-863,11	
Autres achats et charges externes			3 524 584	34,61	3 814 846	35,14	-290 262	-7,60	
Impôts, taxes et versements assimilés			169 895	1,67	169 835	1,56	60	0,04	
Salaires et traitements			2 756 897	27,07	2 915 676	26,86	-158 779	-5,44	
Charges sociales			1 060 529	10,41	1 038 508	9,57	22 021	2,12	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 531 933	15,04	1 421 027	13,09	110 906	7,80	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges			58 520	0,57	53 090	0,49	5 430	10,23	
Autres charges			19 287	0,19	21 343	0,20	-2 056	-9,62	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>10 146 582</b>	<b>99,64</b>	<b>10 679 372</b>	<b>98,38</b>	<b>-532 790</b>	<b>-4,98</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>277 868</b>	<b>2,73</b>	<b>443 842</b>	<b>4,09</b>	<b>-165 974</b>	<b>-37,38</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			4 432	0,04	775	0,01	3 657	471,87	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>4 432</b>	<b>0,04</b>	<b>775</b>	<b>0,01</b>	<b>3 657</b>	<b>471,87</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			13 046	0,13	11 037	0,10	2 009	18,20	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>13 046</b>	<b>0,13</b>	<b>11 037</b>	<b>0,10</b>	<b>2 009</b>	<b>18,20</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-8 614</b>	<b>-0,07</b>	<b>-10 261</b>	<b>-0,08</b>	<b>1 647</b>	<b>16,05</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>269 254</b>	<b>2,64</b>	<b>433 581</b>	<b>3,99</b>	<b>-164 327</b>	<b>-37,89</b>	

## COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	288 500	2,83	609 987	5,62	-321 487	-52,69
Produits exceptionnels sur opérations en capital	208 035	2,04	161 845	1,49	46 190	28,54
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>496 535</b>	<b>4,88</b>	<b>771 832</b>	<b>7,11</b>	<b>-275 297</b>	<b>-35,66</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	370	0,00	201	0,00	169	84,08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 063	0,02	71 245	0,66	-69 182	-97,09
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	226 195	2,22	253 139	2,33	-26 944	-10,63
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>228 628</b>	<b>2,25</b>	<b>324 585</b>	<b>2,99</b>	<b>-95 957</b>	<b>-29,55</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>267 907</b>	<b>2,63</b>	<b>447 247</b>	<b>4,12</b>	<b>-179 340</b>	<b>-40,09</b>
Participation des salariés (IX)	16 788	0,16	92 411	0,85	-75 623	-81,82
Impôts sur les bénéfices (X)	67 886	0,67	150 945	1,39	-83 059	-55,02
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>10 925 417</b>	<b>107,29</b>	<b>11 895 822</b>	<b>109,59</b>	<b>-970 405</b>	<b>-8,15</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>10 472 931</b>	<b>102,85</b>	<b>11 258 350</b>	<b>103,72</b>	<b>-785 419</b>	<b>-6,97</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>452 487</b>	<b>4,44</b>	<b>637 472</b>	<b>5,87</b>	<b>-184 985</b>	<b>-29,01</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	692 565	6,80	999 450	9,21	-306 885	-30,70
Dont Crédit-bail immobilier						



## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 le règlement ANC 2014-03, ANC 2015-06 et ANC 2015-07 relatif au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les hypothèses de base sont la :

- ◆ Continuité de l'exploitation ;
- ◆ Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- ◆ Indépendance des exercices,



Et conformément aux règles 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.

### **Principales méthodes utilisées :**

#### **1°) Immobilisations incorporelles**

Le poste fonds commercial n'est pas amorti. Il ne fait l'objet d'aucune provision compte tenu d'une valeur supérieure à sa valeur comptable.

#### **2°) Immobilisations corporelles**

Au regard des dispositions comptables portant sur la pratique et la comptabilisation des amortissements, l'entreprise étant en dessous des seuils définis au deuxième alinéa de l'article 17 du Décret n° 83-1020 du 29 Novembre 1983 modifié, et entendant se ranger à l'avis 2005-D du 1<sup>er</sup> Juin 2005 émis par le CNC a :

- continué comme par le passé à ne pas comptabiliser l'amortissement dégressif comme dérogatoire.
- considéré que les durées d'usage utilisées antérieurement au 1<sup>er</sup> Janvier 2005 pour l'amortissement de ses biens non décomposables se confondaient avec leurs durées effectives d'utilisation.

L'entreprise n'a par ailleurs identifié dans ses actifs aucun élément décomposable, ni constaté de valeur résiduelle significative.

#### **3°) Immobilisations financières et autres**

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 dotée.

#### **4°) Stocks**

Les stocks sont évalués à partir des prix d'acquisition ou des coûts de production.

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

#### **5°) 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.

#### **6°) Méthodes d'évaluation et de présentation**

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

**Autres informations :****Covid-19**

Eu égard à une situation évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise le 31/12/2020, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, les conséquences de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

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

- recours à l'activité partielle pour une grande partie du personnel
- différé de 6 mois des emprunts et crédits baux

Compte tenu de ces mesures et à la situation financière de l'entreprise ainsi que son exploitation bénéficiaire à la date d'arrêté du bilan le 31/12/2020, la société estime que son exploitation n'est pas remise en cause.



## Notes sur le bilan actif

Fonds commercial (hors droit au bail) = 7 622 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	7 622		7 622	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
<b>TOTAL</b>	<b>7 622</b>		<b>7 622</b>	

## Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 11 922 058 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	14 374			14 374
Immobilisations corporelles	10 902 632	1 487 550	615 965	11 770 217
Immobilisations financières	123 780	13 688		137 468
<b>TOTAL</b>	<b>11 040 786</b>	<b>1 501 238</b>	<b>615 965</b>	<b>11 922 058</b>

Amortissements et provisions d'actif = 7 736 791 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 751			6 751
Immobilisations corporelles	6 812 010	1 531 933	613 903	7 730 040
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>6 818 761</b>	<b>1 531 933</b>	<b>613 903</b>	<b>7 736 791</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

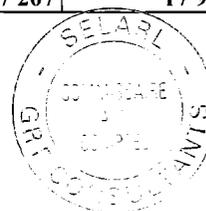
Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	6 751	6 751	0	1 ans
Fonds commercial	7 622	0	7 622	Non amortiss.
Inst. techn.mat.out. indust	1 300 307	734 773	565 534	de 2 à 10 ans
Bull, chargeur a pneus	1 150 223	909 901	240 321	de 1 à 5 ans
Pelle chen,pelle a pneus	1 116 931	365 266	751 666	de 2 à 5 ans
Instal./agenc.divers	391 769	131 733	260 037	de 5 à 15 ans
Port.remorqu,s-remor,tract	6 984 097	5 075 446	1 908 651	de 1 à 5 ans
Voiture fourgon divers	690 808	464 324	226 484	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	52 335	29 940	22 395	de 3 à 10 ans
Mobilier	80 414	18 658	61 756	de 5 à 8 ans
Acompte / immobilisation	3 333	0	3 333	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>11 784 590</b>	<b>7 736 791</b>	<b>4 047 799</b>	

Etat des créances = 2 650 972 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	37 004		37 004
Actif circulant & charges d'avance	2 613 968	2 547 065	66 903
<b>TOTAL</b>	<b>2 650 972</b>	<b>2 547 065</b>	<b>103 907</b>

Provisions pour dépréciation = 53 334 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	64 057	7 207	17 929		53 334
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>64 057</b>	<b>7 207</b>	<b>17 929</b>		<b>53 334</b>



**Notes sur le bilan passif***Capital social = 1 000 000 E*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	2000,00	1 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>500</b>	<b>2000,00</b>	<b>1 000 000</b>

*Provisions = 882 241 E*

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	800 145				823 721
Provisions pour risques & charges	53 090	58 520	53 090		58 520
<b>TOTAL</b>	<b>853 235</b>	<b>58 520</b>	<b>53 090</b>		<b>882 241</b>

*Etat des dettes = 5 659 410 E*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 260 867	1 263 754	1 943 259	53 854
Dettes financières diverses	86 731	86 731		
Fournisseurs	828 565	828 565		
Dettes fiscales & sociales	1 346 230	1 346 230		
Dettes sur immobilisations	97 200	97 200		
Autres dettes	39 817	39 817		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>5 659 410</b>	<b>3 662 297</b>	<b>1 943 259</b>	<b>53 854</b>



**Autres informations***Effectif moyen*

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	2
Agents de maîtrise & techniciens	
Employés	4
Ouvriers	57
Apprentis	2
<b>TOTAL</b>	<b>65</b>

*Engagements financiers reçus*

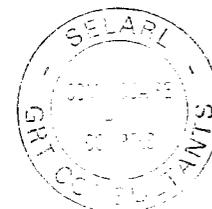
	TOTAL	ACCORDES PAR	
		DIRIGEANTS	AUTRES
<b>Avals, Cautions, Garanties</b>			
♦ Actions de garanties			
♦ Plafond d'escompte	50 000		50 000
♦ Plafond de découvert	120 000		120 000
♦ Blocages des comptes courants			
♦ Crédit bail	1 276 245		1 276 245
♦ Cautions bancaires	400 000		400 000
♦ Plafond loi Dailly	50 000		50 000

*Engagements hors bilan*

RUBRIQUES	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	28 983
Autres engagements donnés	
. Crédit bail (redevances restant à courir)	1 276 245
. Intérêts restant à payer / emprunts en cours	31 608
. Dettes garanties par des sûretés réelles	1 617 623
<b>TOTAL</b>	<b>2 954 459</b>

*Dettes garanties par des sûretés réelles*

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : 1 617 623 €



**Autres informations (suite)****INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL***Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours*

<b>Redevances payées</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
Cumuls des exercices antérieurs		1 503 552		1 503 552
Montants de l'exercice		730 706		730 706
<b>Sous-total</b>		<b>2 234 259</b>		<b>2 234 259</b>

<b>Redevances restant dues</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
A 1 an au plus		561 371		561 371
Entre 1 et 5 ans		703 518		703 518
A plus de 5 ans				
<b>Sous-total</b>		<b>1 264 888</b>		<b>1 264 888</b>

<b>Valeur résiduelle</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
A 1 an au plus		4 930		4 930
Entre 1 et 5 ans		19 240		19 240
A plus de 5 ans				
<b>Sous-total</b>		<b>34 780</b>		<b>34 780</b>

<b>Coût total du crédit-bail</b>	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 533 927</b>		<b>3 533 927</b>

*Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété*

	<b>Immobilier</b>	<b>Mat. &amp; Outil.</b>	<b>Autres immob.</b>	<b>TOTAL</b>
Valeur d'origine		3 477 047		3 477 047
Cumuls des dotations antérieures		1 447 765		1 447 765
Dotations de l'exercice		793 353		793 353
<b>Valeur nette comptable</b>		<b>1 235 929</b>		<b>1 235 929</b>



**POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 146 968 E**

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
<i>Fourn rrr a obtenir</i>	793
<i>Etat produits a recevoir</i>	130 442
<i>Divers produits a recevoir</i>	14 622
<b>TOTAL</b>	<b>145 857</b>

<b>Produits à recevoir sur disponibilités</b>	<b>Montant</b>
<i>Interets courus a recevoir</i>	1 111
<b>TOTAL</b>	<b>1 111</b>

**Charges constatées d'avance = 41 135 E**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
<i>Charges constatees d'avance</i>	41 135
<b>TOTAL</b>	<b>41 135</b>

**Charges à payer = 699 710 E**

<b>Emprunts &amp; dettes auprès des étab. de crédit</b>	<b>Montant</b>
<i>Interets courus a payer</i>	690
<i>Interets courus a payer</i>	1 484
<b>TOTAL</b>	<b>2 174</b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
<i>Fourn factures non parvenues.</i>	36 782
<b>TOTAL</b>	<b>36 782</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
<i>Dettes prov particip salaries</i>	16 788
<i>Salaires charges a payer</i>	361 990
<i>Org.soc. charges a payer</i>	259 660
<i>Etat charges a payer</i>	2 500
<b>TOTAL</b>	<b>640 938</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
<i>Divers charges a payer</i>	19 817
<b>TOTAL</b>	<b>19 817</b>



**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D EXERCICE****DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR****Etat produits à recevoir**

TICPE	124 100,00
CVAE	6 342,00
	<u>130 442,00</u>

**Divers produits à recevoir**

Remboursement sinistres	4 300,92
Ristournes et avoirs sur entretien véhicules	4 521,32
Remboursement stage de formation	3 000,00
Prestations de services	2 800,00
	<u>14 622,24</u>

**DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE****Charges constatées d'avance**

Crédit bail	38 032,00
Maintenance	1 603,30
Location immobilière	1 500,00
	<u>41 135,30</u>

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

**Dettes provisionnées sur participation des salariés** **16 788,00**

**Salaires charges à payer**

Intéressement des salariés	50 990,36
Gratifications et primes	<u>311 000,00</u>
	<b>361 990,36</b>

**Organismes sociaux charges à payer**

Caisse des congés payés	46 321,21
URSSAF	100 758,38
Cotisations retraites et prévoyances	17 475,39
Cotisations mutuelle	7 445,82
Cotisations cadres	1 859,30
Charges sociales sur primes	42 600,00
Charges sociales sur gratifications	<u>43 200,00</u>
	<b>259 660,10</b>

**Etat charges à payer**

Taxe d'apprentissage	373,60
Taxe à l'essieu	<u>2 126,00</u>
	<b>2 499,60</b>

**Divers charges à payer**

Honoraires	16 700,00
Frais de déplacements	85,15
Electricité	1 620,00
Stage de formation	<u>1 412,00</u>
	<b>19 817,15</b>

