

RCS : TOURS Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00643 Numéro SIREN : 388 703 993 Nom ou dénomination : MACONNERIE BERNEUX
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2020 sous le numéro de dépôt 3822

du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SASU MACONNERIE BERNEUX**
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * **12**

Adresse de l'entreprise : **Rue de la Ferronnerie**
37530 NAZELLES NEGRON
Durée de l'exercice précédent * **12**

Numéro SIRET * **3 8 8 9 0 3 9 9 3 0 0 0 1 3**
Néant ☐ *

				Exercice N, clos le, 31122019		N-1 31122018			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3			
						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	18 144	AC	16 311	1 833	2 766	
		Fonds commercial (1)	AH	126 533	AI		126 533	126 533	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 695 197	AS	1 168 879	526 318	604 829	
		Autres immobilisations corporelles	AT	737 244	AU	470 716	266 528	320 273	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	200	CV		200	200
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	8 252	BI		8 252	8 277
TO TAL (II)		BJ	2 585 570	BK	1 655 907	929 663	1 062 878		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	65 007	BM		65 007	65 326	
		En cours de production de biens	BN	42 434	BO		42 434	54 574	
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 950 296	BY	15 593	1 934 703	1 941 927	
		Autres créances (3)	BZ	1 138 067	CA		1 138 067	708 094	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1 218 913	CG		1 218 913	1 373 466		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	130 176	CI		130 176	45 361		
	TO TAL (III)	CJ	4 544 893	CK	15 593	4 529 300	4 188 748		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	7 130 463	1A	1 671 500	5 458 963	5 251 626		
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :			

Désignation de l'entreprise SASU MACONNERIE BERNEUX			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 340 000)	DA	340 000	340 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	34 000	34 000
	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	2 360 315	2 319 248
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	365 324	441 067
	Subventions d'investissement	DJ	14 382	13 988
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	3 114 020	3 148 303
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	28 619	33 438
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR	28 619	33 438
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	280 698	455 876
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	91 510	2 154
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 139 113	903 487
	Dettes fiscales et sociales	DY	739 116	657 491
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	65 887	50 879
Compte régul.	EB			
	TO TAL (IV)	EC	2 316 324	2 069 886
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	5 458 963	5 251 626
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 158 095	1 789 249
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		644	

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

Désignation de l'entreprise : SASU MACONNERIE BERNEUX		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	463	FE		FF	1 143		
		FG	6 994 361	FH		FI	6 953 712		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 994 824	FK		FL	6 954 855		
	Production stockée *					FM	842		
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	840		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	56 170		
	Autres produits (1) (11)					FQ	517		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 013 223	
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	1 541 697	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(6 462)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 982 733	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	59 351	
	Salaires et traitements *						FY	971 408	
	Charges sociales (10)						FZ	694 245	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	237 057	
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	889
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	8 350
	Autres charges (12)						GE	1 138	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 490 406	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	522 818	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	642		
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	8 268	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	8 268	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 258	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	3 258		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 010		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	527 185		

Désignation de l'entreprise SASU MACONNERIE BERNEUX		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 3 517	45 077
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 59 565	64 298
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 63 082	109 375
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 2 747	45 995
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 9 813	1 123
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG 1 641	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 14 200	47 118
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 48 882	62 256
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 133 928	148 375
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 7 086 967	7 130 866
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 6 721 644	6 689 799
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 365 324	441 067
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP 28 746	27 295
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1 24 433	32 526
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	14 200	63 082
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2019

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITE	145	
FRANCHISE SUR SINISTRE	2 602	
VCEAC	9 813	
PCEAC		54 775
QUOTE DE PART DE SUBV		4 790
PDT EXERCICE ANT		3 517
DOT AMORT EXCEPTIONNELLE	1 641	
Totalisation	14 200	63 082

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2019

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SASU MACONNERIE BERNEUX										Néant ☐ *		
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		
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	144 676	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	1 632 517	KT		KU	86 649
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	94 554	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	610 903	KZ		LA	44 651	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	40 898	LC		LD	1 411	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	2 378 872	LO		LP	132 711		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	200	8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	8 277	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	8 477	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	2 532 025	ØH		ØJ	132 711	
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		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
				1		2						
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	144 676	1X			
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			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	23 969	MK	1 695 197	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	94 554	MO			
		Matériel de transport	IV		MP	48 267	MQ	607 287	MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS	6 905	MT	35 404	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	79 141	NH	2 432 442	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	200	ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	25	2F	8 252	2G				
TOTAL IV		I3		NJ	25	NK	8 452	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	79 166	ØL	2 585 570	ØM

Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 1 9

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

Désignation de l'entreprise : SASU MACONNERIE BERNEUX

Néant ☐ *

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SASU MACONNERIE BERNEUX										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U 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	15 377	PF	933	PG		PH	16 311		
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 aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 027 688	QA	165 161	QB	23 969	QC	1 168 879		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	71 229	QE	6 754	QF		QG	77 983		
	Matériel de transport	QH	320 041	QI	81 122	QJ	38 479	QK	362 684		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	34 812	QM	2 143	QN	6 905	QO	30 050		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	1 453 769	QV	255 179	QW	69 352	QX	1 639 596		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	1 469 147	ØP	256 112	ØQ	69 352	ØR	1 655 907		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations 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 TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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.

Désignation de l'entreprise : **SASU MACONNERIE BERNEUX**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE	UF	
			UG	UH	
			UJ	UK	

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

10

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

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

2056 - Détail des autres provisions pour risques et charges au 31/12/2019

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
AUTRES PROV POUR RISQUES	33 438		4 819	28 619
Totalisation	33 438		4 819	28 619

Désignation de l'entreprise : SASU MACONNERIE BERNEUX										Néant ☐	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	8 252	UV		UW	8 252		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	18 902		18 902				
	Autres créances clients			UX	1 931 394		1 931 394				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	51		51				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	3 150		3 150				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	134 969		134 969				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	1 384		1 384				
	Groupe et associés (2)			VC	980 603		980 603				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	17 910		17 910				
	Charges constatées d'avance			VS	130 176		130 176				
	TOTAUX			VT	3 226 791	VU	3 218 539	VV	8 252		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
				VF							
CADRE B		ETAT 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									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	280 698	122 469	158 229						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 139 113	1 139 113							
Personnel et comptes rattachés		8C	102 287	102 287							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	101 563	101 563							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	527 996	527 996							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7 270	7 270							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	91 510	91 510							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	65 887	65 887							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	2 316 324	2 158 095	158 229						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	174 487	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SASU MACONNERIE BERNEUX										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122019	
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 365 324	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA			Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW 145				
	Amendes et pénalités		WJ	145		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7 133 928		
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	193		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7 193		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN			
{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	XR			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8	WQ			
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			
TOTAL I										WR 499 589			
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT 1 071			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										2A	WW	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										XB		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *										I6		
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										WZ		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9			Entreprises nouvelles 44 septies		L2	JA				
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6			Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	ZX				
	Zone franche urbaine-TI (art. 44 octies et octies A)		OV			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		IF	ZY				
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)		PC	XD				
									XF				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	2 506		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	XG 2 506			
		Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA			Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB				
							Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC				
							Dt déd. exc (art 39 decies D)		YD				
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RESULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 3 576	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)										XI	496 013		XJ
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)*													
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	496 013		XO 0

MACONNERIE BERNEUX
Société par actions simplifiée
au capital de 340 000 euros
Siège social : ZI-Rue de la Ferronnerie, 37530 NAZELLES NEGRON
388703993 RCS TOURS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 03 JUILLET 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2019

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 365 324 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	365 324 Euros
A titre de dividendes	350 000 Euros
Soit 35,00 Euros par Action	
Le solde	15 324 Euros

En totalité au compte "autres réserves"
qui passe ainsi de 2 360 315 Euro à 2 375 639 Euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350 000 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

100 000,00 Euros, soit 10,00 Euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 Euros

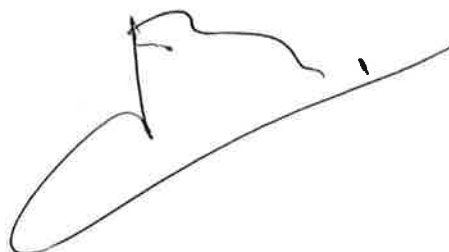
Exercice clos le 31 décembre 2017 :

250 000,00 Euros, soit 25,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

400 000,00 Euros, soit 40,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 Euros

Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, connected strokes, ending with a short vertical line.

RAPPORTS DU
COMMISSAIRE AUX
COMPTES

MAÇONNERIE BERNEUX

31 décembre 2019

MAÇONNERIE BERNEUX
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 340 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI RUE DE LA FERRONNERIE
37530 NAZELLES NEGRON
R.C.S. TOURS 388 703 993
SIRET : 388 703 993 00013 – NAF : 4399C

S O M M A I R E

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL SUR LE CONVENTIONS REGLEMENTEES

MAÇONNERIE BERNEUX
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 340 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI RUE DE LA FERRONNERIE
37530 NAZELLES NEGRON
R.C.S. TOURS 388 703 993
SIRET : 388 703 993 00013 – NAF : 4399C

* * * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique emblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS MAÇONNERIE BERNEUX relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 9 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- La note de l'annexe « Stocks » précise les modalités retenues pour la valorisation des travaux en cours.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des résultats à terminaison, et revoir les calculs effectués par la société.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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 SAS MACONNERIE BERNEUX à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint Avertin, le 18 juin 2020

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM AUDIT

JM. LECONTE

Associé

MAÇONNERIE BERNEUX
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 340 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI RUE DE LA FERRONNERIE
37530 NAZELLES NEGRON
R.C.S. TOURS 388 703 993
SIRET : 388 703 993 00013 – NAF : 4399C

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Décision de l'associé unique relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le
31 décembre 2019

A l'associé unique,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTION SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

Convention autorisée au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Saint Avertin, le 18 juin 2020
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
ORCOM AUDIT

J.M. LECONTE
Associé

MAÇONNERIE BERNEUX
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 340 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZI RUE DE LA FERRONNERIE
37530 NAZELLES NEGRON
R.C.S. TOURS 388 703 993
SIRET : 388 703 993 00013 – NAF : 4399C

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Décision de l'associé unique relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le
31 décembre 2019

A l'associé unique,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTION SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSOCIE UNIQUE

Convention autorisée au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Saint Avertin, le 18 juin 2020
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM AUDIT



J.M. LECONTE
Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	1 833	2 766	
	Fonds commercial (1)	126 533	126 533	126 533
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	526 318	604 829	656 879
	Autres immobilisations corporelles	266 528	320 273	103 642
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées en équivalence			
	Autres participations	200	200	200
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 252	8 277	9 317
Total de l'actif immobilisé		929 663	1 062 878	896 571
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	65 007	65 326	58 863
	En-cours production (biens)	42 434	54 574	53 732
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	1 934 703	1 941 927	1 342 825
	Autres créances	1 138 067	708 094	775 168
	Capital souscrit appelé, non versé			
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	1 218 913	1 373 466	1 553 561
	Charges constatées d'avance	130 176	45 361	41 711
	Total de l'actif circulant	4 529 300	4 188 748	3 825 860
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			
	Primes de remboursement obligations			
	Ecarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF		5 458 963	5 251 626	4 722 431
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				9 317
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	340 000	340 000	340 000
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...			
	Ecart de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	34 000	34 000	34 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	2 360 315	2 319 248	2 292 350
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	365 324	441 067	276 898
	Subventions d'investissement	14 382	13 988	18 639
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 114 020	3 148 303	2 961 887
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	28 619	33 438	40 287
	Provisions pour charges			
	Total des provisions	28 619	33 438	40 287
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligatoires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	280 698	455 876	349 213
	Emprunts et dettes financières divers	91 510	2 154	1 512
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 139 113	903 487	740 915
	Dettes fiscales et sociales	739 116	657 491	564 835
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			57 144
	Autres dettes	65 887	50 879	6 639
	Produits constatés d'avances			
	Total des dettes	2 316 324	2 069 886	1 720 256
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	5 458 963	5 251 626	4 722 431
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		365 323,85	441 066,68	276 897,93
(1) Dont dettes à moins d'un an		2 158 095	1 789 249	1 439 620
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq. et CCP			644	655

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	463	1 143	1 999
	Production vendue (Services)	6 994 361	6 953 712	5 883 237
	Montant net du chiffre d'affaires	6 994 824	6 954 855	5 885 236
	Production stockée	(12 140)	842	33 817
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		840	
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	32 036	56 170	109 784
	Autres produits	14	517	17
	Total des produits d'exploitation	7 014 735	7 013 223	6 028 853
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 563 372	1 541 697	1 441 858
	Variation de stock	319	(6 462)	48 582
	Autres achats et charges externes	3 132 834	2 982 733	2 165 685
	Impôts, taxes et versements assimilés	43 151	59 351	51 417
	Salaires et traitements	867 720	971 408	1 015 470
	Charges sociales du personnel	705 232	694 245	713 850
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	254 472	237 057	207 642
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant	835	889	
	Dotations aux provisions		8 350	3 200
	Autres charges	2 772	1 138	6
	Total des charges d'exploitation	6 570 708	6 490 406	5 647 711
RESULTAT D'EXPLOITATION		444 027	522 818	381 143

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		444 027	522 818	381 143
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	193	642	746
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 151	8 268	9 477
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			8 095
Total des produits financiers		9 151	8 268	17 572
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.			
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 615	3 258	2 231
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières		2 615	3 258	2 231
RESULTAT FINANCIER		6 536	5 010	15 341
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		450 370	527 185	395 738
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 517	45 077	196
	Sur opérations en capital	59 565	64 298	3 826
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels	63 082	109 375	4 022
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 747	45 995	19 820
	Sur opérations en capital	9 813	1 123	14 581
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	1 641		
	Total des charges exceptionnelles	14 200	47 118	34 401
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		48 882	62 256	(30 379)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		133 928	148 375	88 461
TOTAL DES PRODUITS		7 086 967	7 130 866	6 050 447
TOTAL DES CHARGES		6 721 644	6 689 799	5 773 549
RESULTAT DE L'EXERCICE		365 324	441 067	276 898

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 458 963** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 086 967** euros et un total **charges** de **6 721 644** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **365 324** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 1^{er} janvier 2010, la société SAS Maçonnerie Berneux est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL Holding Berneux

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	144 676					144 676
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	144 676					144 676
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 632 517		86 649		23 969	1 695 197
	Instal., agencement, aménagement divers	94 554					94 554
	Matériel de transport	610 903		44 651		48 267	607 287
	Matériel de bureau, mobilier	40 898		1 411		6 905	35 404
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 378 872		132 711		79 141	2 432 442
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	200					200
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 277				25	8 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 477				25	8 452
TOTAL		2 532 025		132 711		79 166	2 585 570

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	15 377	933		16 311
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 377	933		16 311
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 027 688	165 161	23 969	1 168 879
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	71 229	6 754		77 983
	Matériel de transport	320 041	81 122	38 479	362 684
	Matériel de bureau, mobilier	34 812	2 143	6 905	30 050
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 453 769	255 179	69 352	1 639 596
TOTAL		1 469 147	256 112	69 352	1 655 907

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2019
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres	33 438		4 819		28 619
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 438		4 819		28 619
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	17 543	835	2 784		15 593
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	17 543	835	2 784		15 593
TOTAL GENERAL		50 980	835	7 603		44 212

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

835

7 603

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 252		8 252
	Clients douteux ou litigieux	18 902	18 902	
	Autres créances clients	1 931 394	1 931 394	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	51	51	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 150	3 150	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	134 969	134 969	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 384	1 384	
	Groupe et associés (2)	980 603	980 603	
	Débiteurs divers	17 910	17 910	
	Charges constatées d'avances	130 176	130 176	
	TOTAL DES CREANCES	3 226 791	3 218 539	8 252
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	280 698	122 469	158 229	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 139 113	1 139 113		
	Personnel et comptes rattachés	102 287	102 287		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 563	101 563		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	527 996	527 996		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 270	7 270		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	91 510	91 510		
	Autres dettes	65 887	65 887		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 316 324	2 158 095	158 229	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		174 487			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		67 519
Autres créances clients		36 157
<i>Clients factures à établir</i>	36 157	
Autres créances		31 362
<i>Avoirs aaa à recevoir</i>	17 910	
<i>Charg.soc.payées d'avance</i>	2 917	
<i>Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.</i>	1 384	
<i>Interets courus / c.c</i>	9 151	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		427 333
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		61
<i>Interets courus /pret</i>	<i>61</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		256 259
<i>Four. fact. non parvenues</i>	<i>256 259</i>	
Dettes fiscales et sociales		106 649
<i>Prov interressement a payer</i>	<i>102 125</i>	
<i>Etat charges a payer</i>	<i>4 524</i>	
Autres dettes		64 364
<i>Avoir rrrro a obtenir</i>	<i>31 073</i>	
<i>Divers charges a payer</i>	<i>33 291</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			130 176
Charges constatées d'avance		130 176	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			130 176

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	34,0000	340 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	34,0000	340 000,00

--

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE					502 000	502 000
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				98 600	98 600
	Dotation exercice				26 124	26 124
	TOTAL				124 724	124 724
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				98 741	98 741
	Redevances Exercice				107 546	107 546
	TOTAL				206 287	206 287
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				67 146	67 146
	entre 1 et 5 ans				231 765	231 765
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				298 911	298 911
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				3 860	3 860
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 860	3 860
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					28 745	28 745

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

31/12/2019

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	
	Professions intermédiaires	
	Employés	4
	Ouvriers	27
	TOTAL	31

--

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2019

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
HOLDING BERNEUX	SARL	1 211 200	100,00

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		63 082
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 517
<i>Produits s'exercice ant</i>	<i>3 517</i>	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		59 565
<i>Produits de cession immob</i>	<i>39 750</i>	
<i>Produit cession immob exo</i>	<i>15 000</i>	
<i>Produits cession immob fin.</i>	<i>25</i>	
<i>Quote part result/subv</i>	<i>4 790</i>	
Total des charges exceptionnelles		14 200
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		2 747
<i>Penalites</i>	<i>145</i>	
<i>Franchise sur sinistre</i>	<i>2 602</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		9 813
<i>Valeur comptab elements cedes</i>	<i>9 788</i>	
<i>Valeur compta elements fin.</i>	<i>25</i>	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		1 641
<i>Dotations éléments except</i>	<i>1 641</i>	
Résultat exceptionnel		48 882