

RCS : MONTLUCON

Code greffe : 0303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00007

Numéro SIREN : 380 437 764

Nom ou dénomination : SALVAN ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2021 sous le numéro de dépôt 553

SALVAN ET ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 120 640 €
Siège social : 9 rue de la Lombardie – 03100 MONTLUÇON

RCS MONTLUÇON 380 437 764

BILAN AU 31 AOUT 2020

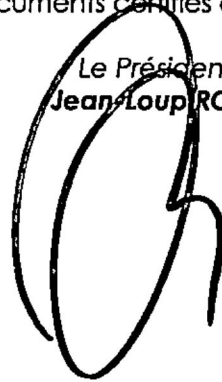
**DOCUMENTS DEPOSES AU
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTLUÇON**

1- Bilan, compte de résultat et annexe,

2- Affectation du résultat.

Documents certifiés conformes,

Le Président.
Jean-Loup ROGE

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a trailing stroke, positioned over the printed name.

Bilan Actif

SALVAN ET ASSOCIES

LE PRÉSIDENT
J-L. ASSE

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2020	Net (N-1) 31/08/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	685	400	285	513
Fonds commercial				74 691
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	685	400	285	75 204
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	66 048	62 747	3 301	5 633
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	66 048	62 747	3 301	5 633
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 730		3 730	3 730
TOTAL immobilisations financières :	3 730		3 730	3 730
ACTIF IMMOBILISÉ	70 463	63 147	7 316	84 567

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	95 545		95 545	22 720
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	95 545		95 545	22 720
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	507 496	17 270	490 226	662 941
Autres créances	283 905		283 905	209 465
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	791 401	17 270	774 132	872 407
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	176 553		176 553	227 637
Charges constatées d'avance	10 488		10 488	7 911
TOTAL disponibilités et divers :	187 041		187 041	235 548
ACTIF CIRCULANT	1 073 987	17 270	1 056 717	1 130 675

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

Immeuble Arche B - 30, rue de Sarliève

63800 COURMAYEUR

TOTAL GÉNÉRAL

1 144 449

80 417

1 064 033

1 215 242

Bilan Passif

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2020	Net (N-1) 31/08/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	120 640	120 640
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	154 360	154 360
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	12 064	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles	215 554	215 554
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	161 047	67 879
Résultat de l'exercice	3 268	95 232
TOTAL situation nette :	666 932	663 665
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	666 932	663 665

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 597	2 399
TOTAL dettes financières :	3 597	2 399
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 506	329 909
Dettes fiscales et sociales	102 998	212 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 023
TOTAL dettes diverses :	393 504	543 314
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		5 865
DETTES	397 101	551 578

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	1 064 033	1 215 242
----------------------	------------------	------------------



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Compte de Résultat (Première Partie)

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2020	Net (N-1) 31/08/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	498 757		498 757	926 685
Chiffres d'affaires nets	498 757		498 757	926 685
Production stockée			72 825	(10 225)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			7 007	16 442
Autres produits			2 492	7 572
PRODUITS D'EXPLOITATION			581 080	940 473
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			400 666	450 086
TOTAL charges externes :			400 666	450 086
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			5 349	5 206
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			115 361	251 962
Charges sociales			50 692	92 909
TOTAL charges de personnel :			166 053	344 871
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 560	3 189
Dotations aux provisions sur immobilisations				1 460
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 161	5 245
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			10 721	9 894
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			10 043	3 476
CHARGES D'EXPLOITATION			592 832	813 532
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(11 752)	126 941



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2020	Net (N-1) 31/08/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(11 752)	126 941
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	444	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	444	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		270
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		270
RÉSULTAT FINANCIER	444	(270)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(11 307)	126 671
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		149 931
Produits exceptionnels sur opérations en capital	91 752	5 410
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 020	
	95 772	155 341
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	78 711	151 658
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	78 801	151 658
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	16 971	3 683
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 396	35 122
TOTAL DES PRODUITS	677 297	1 095 815
TOTAL DES CHARGES	674 029	1 000 582
BÉNÉFICE OU PERTE	3 268	95 232



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 Cournon-d'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Annexe



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Annexe

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

L'exercice clôturé au 31/08/2020 présente un montant total du bilan de 1 064 033 €
et dégage un résultat de 3 268 €

Cet exercice a une durée de 12 mois.

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



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche 8 – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'Auvergne
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Faits marquants

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

Information relative à l'épidémie de COVID 19

L'apparition de l'épidémie est intervenue sur l'exercice comptable clos au 31 Août 2020.

L'impact de la crise sanitaire sur les résultats de la société s'est traduit par une baisse d'activité avec des retards de production au 31 Août 2020.

Elle a aussi bénéficié des reports d'échéances sur les cotisations sociales ce qui explique la hausse du poste " dettes sociales et fiscales " au passif du bilan au 31 Août 2020.

Conformément aux principes comptables prévus par le Plan comptable général, les états financiers ont été établis sur la base principe de continuité d'exploitation.

Il convient cependant de s'attendre sur l'exercice 2020/2021 à un impact encore négatif sur l'activité lié à l'épidémie de COVID 19.

Compte tenu du caractère singulier de l'épidémie et des diverses mesures d'aides mises en place par le Gouvernement, il est toutefois impossible d'en apprécier l'impact chiffré éventuel dans les comptes.



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Règles & Méthodes Comptables

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

- Logiciels : linéaire de 1 à 3 ans
- Agencements : linéaire de 7 à 10 ans
- Matériel de transport : linéaire de 5 ans
- Matériel de bureau : linéaire de 1 à 3 ans
- Matériel informatique : linéaire de 1 à 3 ans
- Mobilier : linéaire de 1 à 8 ans



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'Auvergne
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Règles & Méthodes Comptables

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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

Disponibilités

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

Méthode d'évaluation des prestations en cours

Les prestations de services en cours sont évaluées selon l'avancement réel des missions déterminé en fonction des temps passés facturables à la clôture de l'exercice.



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Immobilisations

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	80 996		
TOTAL immobilisations incorporelles :	80 996		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	10 175		
Matériel de transport	41 304		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 569		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	66 048		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 730		
TOTAL immobilisations financières :	3 730		
TOTAL GÉNÉRAL	150 774		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		80 311	685	
TOTAL immobilisations incorporelles :		80 311	685	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			10 175	
Matériel de transport			41 304	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			14 569	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			66 048	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			3 730	
TOTAL immobilisations financières :			3 730	
TOTAL GÉNÉRAL		80 311	70 463	

SALVAN ET ASSOCIES

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

ULCA
AUDIT
Commissariat aux Comptes

**Centre d'Affaires
du Zenith**

**Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE**

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Amortissements

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 772	228	1 600	400
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 772	228	1 600	400
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	8 055	544		8 599
Matériel de transport	41 304			41 304
Mat. de bureau, informatique et mobil.	11 056	1 787		12 843
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	60 415	2 332		62 747
TOTAL GÉNÉRAL	62 187	2 560	1 600	63 147

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	228		
TOTAL immobilisations incorporelles :	228		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	544		
Matériel de transport	1 787		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 331		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	2 559		
----------------------	--------------	--	--



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 CURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Amortissements (suite)

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Provisions Inscrites au Bilan

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	4 020		4 020	
	10 534	8 161	1 425	17 270
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	14 554	8 161	5 445	17 270

TOTAL GÉNÉRAL	14 554	8 161	5 445	17 270
----------------------	---------------	--------------	--------------	---------------



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 Cournon-D'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

État des Échéances des Créances et Dettes

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 730		3 730
TOTAL de l'actif immobilisé :	3 730		3 730
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	20 721	20 721	
Autres créances clients	486 775	486 775	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	15 362	15 362	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	67 701	67 701	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	200 444	200 444	
Débiteurs divers	398	398	
TOTAL de l'actif circulant :	791 401	791 401	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10 488	10 488	

TOTAL GÉNÉRAL	805 619	801 889	3 730
----------------------	----------------	----------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	290 506	290 506		
Personnel et comptes rattachés	7 812	7 812		
Sécurité sociale et autres organismes	16 695	16 695		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	75 043	75 043		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 448	3 448		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 597	3 597		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

ULCA Centre d'Affaires
AUDIT du Zenith

TOTAL GÉNÉRAL	397 101	397 101		
----------------------	----------------	----------------	--	--

63800 COURNON-D'AUVERGNE

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 - NAF 6920Z

Charges à Payer

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	282 585
Dettes fiscales et sociales	13 657
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	296 242



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Produits à Recevoir

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	284 867
TOTAL	284 867

Charges et Produits Constatés d'Avance

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	10 488	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	10 488	



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Composition du Capital Social

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	3016	40
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3016	40



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Tableau de variation des capitaux propres

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	120 640			120 640
Primes liées au capital social	154 360			154 360
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	10 000	2 064		12 064
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	215 554			215 554
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	67 879	93 168		161 047
Résultat de l'exercice	95 232	3 268	95 232	3 268
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	663 665	98 500	95 232	666 933



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
REFACTORATION IMPLID AUDIT - VENTE FDC KPMG	33 685	
CESSION CLIENTELE IMPLID EC	58 067	
REPRISE DEPRECIATION FDC	4 020	

TOTAL	95 772	
-------	--------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
CESSION CLIENTELE KPMG	78 711	
CONTRAVENTION	90	

TOTAL	78 801	
-------	--------	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(11 307)	(2 381)
Résultat exceptionnel (hors participation)	16 971	4 777
Résultat comptable (hors participation)	5 664	2 396



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

SALVAN ET ASSOCIES

Edition du 04/02/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Engagements Financiers

SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 04/02/21
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

VULCA
AUDIT
Commissariat aux Comptes

Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

Engagement en matière de pensions et retraites

La société a signé un accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers s'élèvent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite déduction faite du montant de la couverture souscrite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Montant de l'indemnité de départ à la retraite :

9051

Hypothèses de calculs retenues :

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90
- Taux d'actualisation 1.06%
- Taux de charges sociales 45%
- Méthode retenue est celle de la méthode rétrospective prorata-temporis

Couverture d'engagement par des contrat d'assurance spécifique :



**Centre d'Affaires
du Zenith**

**Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE**

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

SALVAN ET ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 120 640 €
Siège social : 9 rue de la Lombardie – 03100 MONTLUÇON

RCS MONTLUÇON 380 437 764

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 FEVRIER 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2020

TEXTE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION (*Affectation du résultat*)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'est élevé à 3 267,72 € de la façon suivante :

. au compte « Report à nouveau » 3 267,72 €

Elle précise en outre qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois exercices précédents :

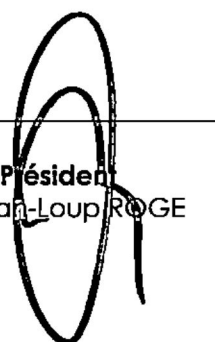
Exercices	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement (art.158-3 CGI)	Dividendes non éligibles à l'abattement
2018/2019	0 €	0 €	0 €
2017/2018	0 €	0 €	0 €
2016/2017	38 750 €	9 687,50 €	29 062,50 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 février 2021

La résolution est adoptée à l'unanimité.

==oooOooo==

Le Président
Jean-Loup ROGE



SALVAN ET ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 120 640 €
Siège social : 9 rue de la Lombardie – 03100 MONTLUÇON

RCS MONTLUÇON 380 437 764

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 FEVRIER 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2020

TEXTE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION (*Affectation du résultat*)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'est élevé à 3 267,72 € de la façon suivante :

. au compte « Report à nouveau » 3 267,72 €

Elle précise en outre qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois exercices précédents :

Exercices	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement (art.158-3 CGI)	Dividendes non éligibles à l'abattement
2018/2019	0 €	0 €	0 €
2017/2018	0 €	0 €	0 €
2016/2017	38 750 €	9 687,50 €	29 062,50 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 février 2021

La résolution est adoptée à l'unanimité.

==oooOooo==

Le Président
Jean-Loup ROGE

