

RCS : LIMOGES
Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00446
Numéro SIREN : 803 903 202
Nom ou dénomination : LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS

Ce dépôt a été enregistré le 16/12/2021 sous le numéro de dépôt 8251

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SARL LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS

*24 boulevard CARNOT
87000 LIMOGES*

Arvid LEPETIT

Expert-Comptable inscrit au tableau de l'ordre de LIMOGES

155, rue François Perrin

87000 LIMOGES

Tel. 05.55.71.19.44

DC

 SOMMAIRE**RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE**

<i>RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE</i>	5
--------------------------------------	---

ETATS FINANCIERS

<i>BILAN</i>	8
--------------	---

<i>COMPTE DE RESULTAT</i>	10
---------------------------	----

ANNEXE

<i>SYNTHESE DE L'ANNEXE</i>	12
-----------------------------	----

<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	13
--------------------------------------	----

<i>FAITS CARACTERISTIQUES</i>	16
-------------------------------	----

<i>NOTES SUR LE BILAN</i>	17
---------------------------	----

<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	22
--	----

<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	23
----------------------------	----

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

J'ai établi les comptes annuels de la société LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS pour l'exercice couvrant la période du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020. Cette mission a été réalisée sur la base des pièces, documents et informations portés à ma connaissance par la société et en conformité à la norme professionnelle définie par le Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes annuels qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Conformément à la mission qui m'a été confiée, le montant des stocks communiqué par la société n'a pas été soumis à vérification.

Sur la base de mes travaux et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'il sont joints au présent rapport et qui se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	3 862 642,88
Chiffre d'affaires	5 269 855,38
Résultat net comptable (Bénéfice)	574 505,01

Fait à LIMOGES, le 31/05/2021

Arvid LEPETIT
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ETATS FINANCIERS

DL

BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 358	4 358		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	978 606	281 989	696 617	371 974
Autres immobilisations corporelles	178 420	75 961	102 459	108 493
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	625 750		625 750	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 787 134	362 308	1 424 826	480 467
Stocks				
Matières premières et autres approv.	86 250		86 250	4 750
En cours de production de biens	137 600		137 600	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 070 972	71 115	999 857	1 229 201
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	6 492		6 492	9 236
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	96 785		96 785	94 441
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 110 833		1 110 833	71 756
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	2 508 932	71 115	2 437 817	1 409 385
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 296 065	433 423	3 862 643	1 889 852

BILAN

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	625 025	252 779
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	574 505	372 246
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 210 530	636 025
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	185 109	112 212
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	185 109	112 212
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	1 404 828	486 239
Découverts et concours bancaires	2 215	1 020
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	34 356	16 891
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	685 355	264 075
Dettes fiscales et sociales	340 250	373 389
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 467 004	1 141 614
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	3 862 643	1 889 852

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE

DL

SYNTHESE DE L'ANNEXE

	Applicable	Non applicable	Non significatif
REGLES ET METHODES COMPTABLES	X		
FAITS CARACTERISTIQUES	X		
NOTES SUR LE BILAN ACTIF			
Bilan actif			
<i>Frais d'établissement</i>		X	
<i>Frais de recherche et de développement</i>		X	
<i>Fonds commercial</i>		X	
<i>Actif immobilisé</i>	X		
<i>Etat des créances</i>	X		
<i>Produits à recevoir</i>	X		
<i>Charges constatées d'avance</i>		X	
Bilan passif			
<i>Composition du capital social</i>	X		
<i>Provisions réglementées</i>		X	
<i>Provisions pour risques et charges</i>	X		
<i>Etat des dettes</i>	X		
<i>Charges à payer</i>	X		
<i>Produits constatés d'avance</i>		X	
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT			
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	X		
<i>Eléments exceptionnels</i>	X		
<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>			X
<i>Impact des évaluations fiscales dérogatoires</i>		X	
<i>Accroissements et allègements de la dette future d'impôt</i>		X	
AUTRES INFORMATIONS			
<i>Effectif</i>	X		
<i>Identité de la société mère consolidante</i>		X	
<i>Engagements financiers donnés</i>		X	
<i>Engagements financiers reçus</i>		X	
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>		X	
<i>Crédit-bail</i>		X	
<i>Liste des filiales</i>		X	
<i>Tableau des cinq derniers exercices</i>		X	

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS établis pour l'exercice de 12 mois pour la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 et arrêtés par la gérance de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999.

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

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

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

Seules les informations significatives relatives aux méthodes d'évaluations sont exprimées ci-après.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Amortissements des immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la

REGLES ET METHODES COMPTABLES

durée de vie prévue.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci apparaît significative et mesurable.

Si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes, ou procurent des avantages économiques futurs selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu. A défaut, l'ensemble des éléments demeure un bien non décomposable et l'amortissement est effectué selon un plan unique.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Dépréciation des éléments d'actif immobilisés

L'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur est appréciée à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à la disposition de l'entreprise. Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué et la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient de manière significative inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par la comptabilisation d'une dépréciation.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres de participation est constituée du coût d'achat majoré des frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes). Pour les autres titres, elle est constituée du coût d'achat hors frais accessoires, les frais liés à l'acquisition étant comptabilisés en charges d'exploitation.

Lorsque la valeur d'inventaire de ces éléments d'actif est inférieure à leur valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en-cours

Les stocks de matériaux sont valorisés au prix de revient. Les travaux effectués et non encore facturés sont comptabilisés en encours pour leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks ou des en-cours égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction

REGLES ET METHODES COMPTABLES

faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

FAITS CARACTERISTIQUES

La situation de la société pour l'exercice écoulé, son évolution prévisible et toutes les informations concernant son activité figurent dans le rapport de gestion.

NOTES SUR LE BILAN

BILAN ACTIF

Actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	4 358			4 358
Immobilisations corporelles	635 562	521 464		1 157 026
Immobilisations financières		625 750		625 750
Total	639 920	1 147 214		1 787 134
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	4 358			4 358
Immobilisations corporelles	155 095	202 855		357 950
Total	159 453	202 855		362 308
ACTIF NET				1 424 826

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	620 000		620 000
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 070 972	1 070 972	
Autres	103 277	103 277	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 794 248	1 174 248	620 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

NOTES SUR LE BILAN*Produits à recevoir*

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	170 410
Autres créances	
Disponibilités	
Total	170 410

NOTES SUR LE BILAN

BILAN PASSIF

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges				
Garanties données aux clients				
Pertes sur marchés à terme				
Amendes et pénalités				
Pertes de change				
Pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Renouvellement des immobilisations				
Gros entretien et grandes révisions				
Charges sociales et fiscales				
sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	112 212	185 109	112 212	185 109
Total	112 212	185 109	112 212	185 109
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :				
Exploitation		185 109	112 212	
Financières				
Exceptionnelles				

NOTES SUR LE BILAN

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	2 215	2 215		
– à plus de 1 an à l'origine	1 404 828	1 151 172	253 656	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	685 355	685 355		
Dettes fiscales et sociales	340 250	340 250		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	34 356	34 356		
Produits constatés d'avance				
Total	2 467 004	2 213 347	253 656	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-916 317			
(**) Dont envers les associés	34 356			

NOTES SUR LE BILAN*Charges à payer*

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 743
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 144
Dettes fiscales et sociales	131 681
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	250 568

AUTRES INFORMATIONS*Effectif*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	4	
Employés		
Ouvriers	11	
Total	15	

S.A.R.L. LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS

Société à responsabilité limitée au capital de : 10 000 €

Siège social : 24 Boulevard Carnot - 87000 LIMOGES

R.C.S. LIMOGES 803 903 202

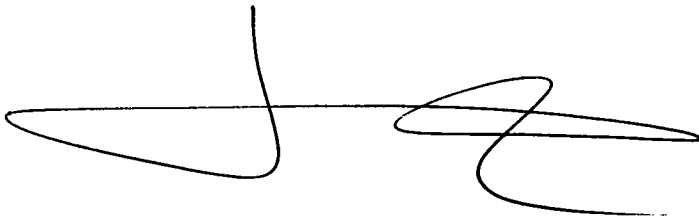
TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 JUIN 2021

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

L'associé unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 574 505,01 € en totalité au poste « autres réserves »:

Pour copie certifiée conforme.



Le Gérant
David LAVAUD

DL