

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 22/11/2022 sous le numéro de dépôt 7268

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SARL LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS

*3 rue du Parc Maison Rouge
87270 BONNAC LA COTE
803 903 202 000 23*

Arvid LEPETIT

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

***155, rue François Perrin
87000 LIMOGES***

Tel. 05.55.71.19.44

 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>	21
--	----

<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	22
----------------------------	----

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 2021 au 31 décembre 2021. 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	4 849 672,63
Chiffre d'affaires	7 921 096,36
Résultat net comptable (Bénéfice)	648 424,67

Fait à LIMOGES, le 30/04/2022

Arvid LEPETIT
Expert Comptable



COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ETATS FINANCIERS

DL

BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 358	4 358		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 457 929	524 666	933 262	696 617
Autres immobilisations corporelles	297 504	118 006	179 497	102 459
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	416 474		416 474	625 750
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 176 264	647 031	1 529 234	1 424 826
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.	47 584		47 584	86 250
En cours de production de biens				137 600
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	1 975 750	71 115	1 904 635	999 857
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	4 799		4 799	6 492
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	378 603		378 603	96 785
Autres créances				
<i>Divers</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes	100 000		100 000	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	884 818		884 818	1 110 833
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	3 391 554	71 115	3 320 439	2 437 817
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	5 567 818	718 145	4 849 673	3 862 643

 BILAN

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
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	1 199 530	625 025
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	648 425	574 505
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 858 955	1 210 530
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	278 030	185 109
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	278 030	185 109
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	1 482 487	1 404 828
Découverts et concours bancaires	3 501	2 215
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	16 873	34 356
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	820 021	685 355
Dettes fiscales et sociales	389 805	340 250
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 712 687	2 467 004
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	4 849 673	3 862 643

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 suretés 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 01/01/2021 au 31/12/2021 et arrêtés par la gérance de la société.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 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

DL

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

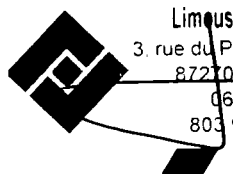
BILAN ACTIF

Actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	4 358			4 358
Immobilisations corporelles	1 157 026	607 889	9 482	1 755 432
Immobilisations financières	625 750	60 724	270 000	416 474
Total	1 787 134	668 613	279 482	2 176 264
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	4 358			4 358
Immobilisations corporelles	357 950	284 723		642 673
Total	362 308	284 723		647 031
ACTIF NET				1 529 234

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	410 224		410 224
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 975 750	1 975 750	
Autres	383 402	383 402	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 769 376	2 359 152	410 224
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



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	185 109	278 030	185 109	278 030
Total	185 109	278 030	185 109	278 030
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :				
Exploitation		278 030	185 109	
Financières				
Exceptionnelles				

Certifié conforme à l'original. David LAVAUD, Gerant.

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	3 501	3 501		
– à plus de 1 an à l'origine	1 482 487	887 070	595 417	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	820 021	820 021		
Dettes fiscales et sociales	389 805	389 805		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	16 873	16 873		
Produits constatés d'avance				
Total	2 712 687	2 117 271	595 417	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	585 850			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	507 736			
(**) Dont envers les associés	16 873			

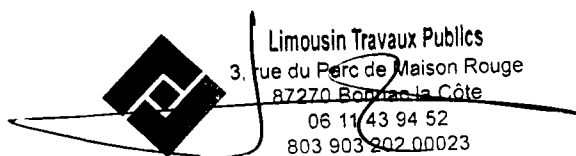


certifié conforme à l'original

David LAVAUD, Gérant

NOTES SUR LE BILAN*Charges à payer*

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 573
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 760
Dettes fiscales et sociales	143 580
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	185 914

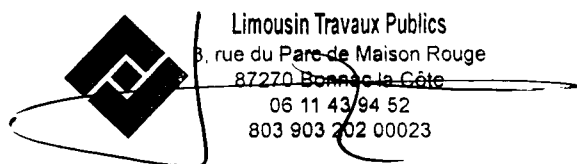


Certifié conforme à l'original
David LAVAUD, Gérant

AUTRES INFORMATIONS

Effectif

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	2	
Ouvriers	9	
Total	18	



Certifié conforme à l'original
David LAVAUD Gérant

S.A.R.L. LIMOUSIN TRAVAUX PUBLICS

Société à responsabilité limitée au capital de : 10 000 €

Siège social : 3 rue du Parc de Maison Rouge – 87270 BONNAC-LA-COTE

R.C.S. LIMOGES 803 903 202

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 JUIN 2022

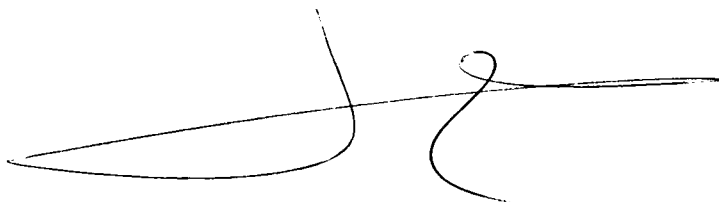
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

L'associé unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à **648 424,67 €** en totalité au poste « autres réserves »:

Pour copie certifiée conforme.

Le Gérant
David LAVAUD

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to David Lavaud, the manager mentioned in the text above.