

RCS : AVIGNON Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00155 Numéro SIREN : 305 304 966 Nom ou dénomination : 4 M PROVENCE ROUTE
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2020 sous le numéro de dépôt 6486

Greffe du tribunal de commerce d'Avignon



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 06/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/6486

Déposant :

Nom/dénomination : 4 M PROVENCE ROUTE

Forme juridique : Société anonyme à directoire et conseil de surveillance

N° SIREN : 305 304 966

N° gestion : 1975 B 00155



4M PROVENCE ROUTE
SOCIÉTÉ ANONYME À DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
AU CAPITAL DE 1 051 500 EUROS
SIEGE SOCIAL : SORGUES (84700), VILLAGE ERO, ROUTE NATIONALE 7
305 304 966 RCS AVIGNON

ACTES SOCIAUX ARRÊTÉS AU 30 SEPTEMBRE 2019

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Robert MEREU

Président du directoire



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	40 323	40 323		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	79 246	63 531	15 715	15 715
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 492 626	3 754 564	738 062	738 062
Autres immobilisations corporelles	3 422 664	3 041 497	381 167	381 167
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 034 859	6 899 915	1 134 944	1 134 944
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	93 661		93 661	93 661
En-cours de production (biens et services)	375 288		375 288	375 288
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 917 499		4 917 499	4 917 499
Autres créances	169 008		169 008	169 008
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 638 310		2 638 310	2 638 310
Charges constatées d'avance (3)	12 531		12 531	12 531
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 206 297		8 206 297	8 206 297
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 241 156	6 899 915	9 341 242	9 341 242
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



[Signature]

Bilan Passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 051 500	1 051 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	180 250	180 250
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	105 150	105 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 666 617	4 666 617
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	397 295	57 295
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 400 812	6 003 812
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	15 000	8 000
Provisions pour charges	113 345	9 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	128 345	178 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	34 716	34 716
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 684 184	1 850 000
Dettes fiscales et sociales	1 068 264	920 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 921	1 000
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 812 085	2 835 716
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 341 242	9 018 528
(1) Dont à plus d'un an (a)	34 716	34 716
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 777 369	2 801 000
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



[Signature]

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	4 052		4 052	7 953
Production vendue (services)	17 100 894		17 100 894	16 026 651
Chiffre d'affaires net	17 104 945		17 104 945	16 034 604
Production stockée			-121 712	237 000
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			763	581
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			229 805	137 322
Autres produits			17 317	12 751
Total produits d'exploitation (I)			17 231 118	16 422 258
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 009 145	4 506 599
Variations de stock			40 415	-26 226
Autres achats et charges externes (a)			6 691 396	6 781 642
Impôts, taxes et versements assimilés			193 616	198 929
Salaires et traitements			2 743 382	2 841 154
Charges sociales			1 598 760	1 623 130
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			550 609	479 861
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			14 769	20 073
Total charges d'exploitation (II)			16 842 093	16 425 162
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			389 025	-2 904
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			82	7 739
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			82	7 739
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			2 046	2 050
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 046	2 050
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 964	5 689
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			387 062	2 785

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



Compte de résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 190	60 251
Sur opérations en capital	32 377	10 893
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	151 725	
Total produits exceptionnels (VII)	235 292	71 144
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 181	7 501
Sur opérations en capital		10 619
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	101 345	
Total charges exceptionnelles (VIII)	108 526	18 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	126 766	53 025
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	116 533	-1 467
Total des produits (I+III+V+VII)	17 466 492	16 501 142
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 069 198	16 443 864
BENEFICE OU PERTE	397 295	57 277
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA 4M PROVENCE ROUTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 9 341 242 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 397 295 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage : 2 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 6 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

J. CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks 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 faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 36 897 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



Annexe : Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1/ Les provisions pour charges correspondent aux coûts programmés de reconstitution des sites de carrières.

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 323			40 323
Immobilisations incorporelles	40 323			40 323
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	74 580	4 667		79 246
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 369 362	335 400	212 136	4 492 626
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 175			20 175
- Matériel de transport	3 274 826	229 235	173 342	3 330 720
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 955	8 200	6 385	71 770
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 808 898	577 502	391 863	7 994 536
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 849 220	577 502	391 863	8 034 859

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		577 502		577 502
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		577 502		577 502
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		391 863		391 863
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		391 863		391 863

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 323			40 323
Immobilisations incorporelles	40 323			40 323
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	61 578	1 953		63 531
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 602 760	363 939	212 136	3 754 564
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 841	1 186		16 027
- Matériel de transport	2 958 584	178 412	173 342	2 963 654
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 082	5 119	6 385	61 816
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 700 846	550 609	391 863	6 859 592
ACTIF IMMOBILISE	6 741 169	550 609	391 863	6 899 915

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



[Signature]

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les travaux en cours sont évalués en fonction de l'avancement des chantiers.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 099 038 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 917 499	4 917 499	
Autres	169 008	169 008	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 531	12 531	
Total	5 099 038	5 099 038	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs non parvenus	40 900
Deboucre.divers-prod. a recevoir	18 786
Total	59 686

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 051 500,00 euros décomposé en 1 845 titres d'une valeur nominale de 569,92 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées 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	178 725	101 345	151 725		128 345
Total	178 725	101 345	151 725		128 345
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : Exploitation Financières Exceptionnelles		101 345	151 725		

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 812 085 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	34 716		34 716	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 684 184	1 684 184		
Dettes fiscales et sociales	1 068 264	1 068 264		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 921	24 921		
Produits constatés d'avance				
Total	2 812 085	2 777 369	34 716	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenue	18 556
Taxes-charges à payer	41 466
Fiscalité/debloc.participation	25
Deboucre.divers-ch.à payer	24 921
Total	84 966

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Annexe : Notes sur le bilan

Autres informations

Effets de commerce

Les créances représentées par des effets de commerce se montent à 47 757 euros et se repartissent comme suit :
- Clients : 47 757 euros

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 77 370 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 77 370 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	11 972		
Cca-air liquide	559		
Total	12 531		



[Signature]

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 8 500 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 2 404 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	8 584
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	8 584
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	2 404
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	



Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 85 personnes dont 1 apprenti et 1,32 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés		
Ouvriers	57	
Total	85	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	99 340
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Cautions chantiers BPM</i>	187 140
<i>Cautions Cie européenne garantie caution</i>	2 639 272
Autres engagements donnés	2 826 412
Total	2 925 752
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Annexe : Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 99 340 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE sera utilisé pour le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation, .

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

4M PROVENCE ROUTE

ANONYME A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE

AU CAPITAL DE 1 051 500 EUROS

SIEGE SOCIAL : SORGUES (84700), VILLAGE ERO, ROUTE NATIONALE 7

305 304 966 RCS AVIGNON

CONSEIL DE SURVEILLANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 JUIN 2020

qu'en application de l'article L 225-68 du Code de commerce, le Conseil
présenter à l'assemblée générale annuelle des actionnaires ses observations
sur les arrêtés par le Directoire, ainsi que sur le rapport de gestion soumis à

Le 6 juillet 2005 a supprimé l'obligation, pour le Président du Conseil de
présenter le rapport sur les procédures de contrôle interne, si la Société n'est pas

que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2019 et le
rapport de gestion ont été communiqués au Conseil de surveillance dans les délais prévus par
la loi et les règlements.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2019 font apparaître les principaux postes

241€

104 945€

397 294,72 €

Qui précède, nous n'avons aucune observation particulière à formuler
sur le rapport de gestion du Directoire et les comptes de l'exercice clos le 30

Le Conseil de surveillance

Jean MEREU



4M PROVENCE ROUTE
SOCIÉTÉ ANONYME A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
AU CAPITAL DE 1 051 500 EUROS
SIÈGE SOCIAL : SORGUES (84700), VILLAGE ÉRO
ROUTE NATIONALE 7
305 304 966 RCS AVIGNON

LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 24 JUIN 2020

DÉCISION

décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019,
E, en totalité au compte Autres réserves.

dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée
s'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois

Pour extrait certifié conforme
Le président du Directoire
Robert MEREU



4M PROVENCE ROUTE
Société Anonyme
Au capital de 1 051 500 €
Siège social : SORGUES (84700)
Village ERO - RN7

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

Exercice clos le 30 Septembre 2019

GALLO & ASSOCIES AUDIT
219 Rue des Pins
07430 DAVEZIEUX



4M PROVENCE ROUTE
Société Anonyme
Au capital de 1 051 500 €
Siège social : SORGUES (84700)
Village ERO - RN7

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

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4M PROVENCE ROUTE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

 **Gallo&Associés**



2

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} octobre 2018 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment en ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

 Gallo&Associés

3

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

• 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.

Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

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.

DAVEZIEUX, le 5 Mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

GALLO & ASSOCIES AUDIT

Sébastien CHIRAT



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	40 323	40 323		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	79 246	63 531	15 715	13 002
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 492 626	3 754 564	738 062	766 601
Autres immobilisations corporelles	3 422 664	3 041 497	381 167	328 449
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 034 859	6 899 915	1 134 944	1 108 052
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	93 661		93 661	134 076
En-cours de production (biens et services)	375 288		375 288	497 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 917 499		4 917 499	5 039 312
Autres créances	169 008		169 008	430 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 638 310		2 638 310	1 793 943
Charges constatées d'avance (3)	12 531		12 531	15 404
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 206 297		8 206 297	7 910 133
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 241 156	6 899 915	9 341 242	9 018 185
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				94 153

Bilan Passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 051 500	1 051 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	180 250	180 250
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	105 150	105 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 666 617	4 609 340
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	397 295	57 277
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 400 812	6 003 517
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	15 000	82 400
Provisions pour charges	113 345	96 325
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	128 345	178 725
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	34 716	34 625
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 684 184	1 854 559
Dettes fiscales et sociales	1 068 264	929 186
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 921	17 153
Produits constatés d'avance (1)		419
TOTAL DETTES	2 812 085	2 835 942
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 341 242	9 018 185
(1) Dont à plus d'un an (a)	34 716	31 409
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 777 369	2 804 533
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	4 052		4 052	7 953
Production vendue (services)	17 100 894		17 100 894	16 026 651
Chiffre d'affaires net	17 104 945		17 104 945	16 034 604
Production stockée			-121 712	237 000
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			763	581
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			229 805	137 322
Autres produits			17 317	12 751
Total produits d'exploitation (I)			17 231 118	16 422 258
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 009 145	4 506 599
Variations de stock			40 415	-26 226
Autres achats et charges externes (a)			6 691 396	6 781 642
Impôts, taxes et versements assimilés			193 616	198 929
Salaires et traitements			2 743 382	2 841 154
Charges sociales			1 598 760	1 623 130
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			550 609	479 861
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			14 769	20 073
Total charges d'exploitation (II)			16 842 093	16 425 162
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			389 025	-2 904
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			82	7 739
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			82	7 739
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			2 046	2 050
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 046	2 050
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 964	5 689
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			387 062	2 785

Compte de résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 190	60 251
Sur opérations en capital	32 377	10 893
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	151 725	
Total produits exceptionnels (VII)	235 292	71 144
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 181	7 501
Sur opérations en capital		10 619
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	101 345	
Total charges exceptionnelles (VIII)	108 526	18 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	126 766	53 025
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	116 533	-1 467
Total des produits (I+III+V+VII)	17 466 492	16 501 142
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 069 198	16 443 864
BENEFICE OU PERTE	397 295	57 277
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA 4M PROVENCE ROUTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 9 341 242 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 397 295 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage : 2 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 6 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

J. CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES



Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks 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 faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 36 897 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

J. CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Annexe : Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

1/ Les provisions pour charges correspondent aux coûts programmés de reconstitution des sites de carrières.

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 323			40 323
Immobilisations incorporelles	40 323			40 323
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	74 580	4 667		79 246
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 369 362	335 400	212 136	4 492 626
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 175			20 175
- Matériel de transport	3 274 826	229 235	173 342	3 330 720
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 955	8 200	6 385	71 770
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 808 898	577 502	391 863	7 994 536
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 849 220	577 502	391 863	8 034 859

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		577 502		577 502
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		577 502		577 502
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		391 863		391 863
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		391 863		391 863

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 323			40 323
Immobilisations incorporelles	40 323			40 323
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	61 578	1 953		63 531
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 602 760	363 939	212 136	3 754 564
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 841	1 186		16 027
- Matériel de transport	2 958 584	178 412	173 342	2 963 654
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 082	5 119	6 385	61 816
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 700 846	550 609	391 863	6 859 592
ACTIF IMMOBILISE	6 741 169	550 609	391 863	6 899 915

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les travaux en cours sont évalués en fonction de l'avancement des chantiers.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 099 038 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 917 499	4 917 499	
Autres	169 008	169 008	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 531	12 531	
Total	5 099 038	5 099 038	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs non parvenus	40 900
Deboucre.divers-prod. a recevoir	18 786
Total	59 686

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 051 500,00 euros décomposé en 1 845 titres d'une valeur nominale de 569,92 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées 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	178 725	101 345	151 725		128 345
Total	178 725	101 345	151 725		128 345
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		101 345	151 725		

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 812 085 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	34 716		34 716	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 684 184	1 684 184		
Dettes fiscales et sociales	1 068 264	1 068 264		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 921	24 921		
Produits constatés d'avance				
Total	2 812 085	2 777 369	34 716	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenue	18 556
Taxes-charges à payer	41 466
Fiscalité/debloc.participation	25
Deboucre.divers-ch.a payer	24 921
Total	84 966

Annexe : Notes sur le bilan**Autres informations****Effets de commerce**

Les créances représentées par des effets de commerce se montent à 47 757 euros et se répartissent comme suit :

- Clients : 47 757 euros

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 77 370 euros et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 77 370 euros

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	11 972		
Cca-air liquide	559		
Total	12 531		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà, fait ressortir une créance future d'un montant de 2 404 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	8 584
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	8 584
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	2 404
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28 % à hauteur de 500 000 € et 31 % au-delà	

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 85 personnes dont 1 apprenti et 1,32 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés		
Ouvriers	57	
Total	85	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	99 340
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Cautions chantiers BPM</i>	187 140
<i>Cautions Cie européenne garantie caution</i>	2 639 272
Autres engagements donnés	2 826 412
Total	2 925 752
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Annexe : Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 99 340 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE sera utilisé pour le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation, .

J.CAUSSE & ASSOCIÉS
EXPERTS-COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

