

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 20/04/2022 sous le numéro de dépôt 5309

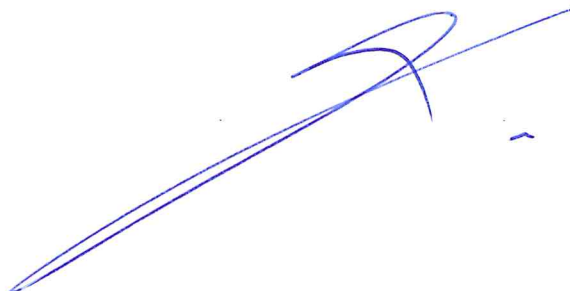
4M PROVENCE ROUTE
SOCIETE ANONYME A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
AU CAPITAL DE 1 051 500 EUROS
SIEGE SOCIAL : SORGUES (84700), VILLAGE ERO, ROUTE NATIONALE 7
305 304 966 RCS AVIGNON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2021

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Fabien MEREU

Président du directoire

A handwritten signature in blue ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke with a large, stylized loop above it.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	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	69 138	10 109	12 912
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 265 874	4 238 404	1 027 470	1 119 403
Autres immobilisations corporelles	3 707 037	3 100 166	606 872	307 574
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	9 092 480	7 448 030	1 644 451	1 439 890
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	180 934		180 934	152 466
En-cours de production (biens et services)	506 325		506 325	303 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	69 990		69 990	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 585 839		3 585 839	5 893 207
Autres créances	324 580		324 580	313 583
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 877 815		1 877 815	2 095 204
Charges constatées d'avance (3)	19 345		19 345	11 639
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 564 827		6 564 827	8 769 100
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 657 308	7 448 030	8 209 278	10 208 989
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
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	5 327 143	5 063 912
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-574 271	263 231
Subventions d'investissement	8 736	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 098 508	6 664 043
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
Provisions pour charges	68 280	68 280
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 280	83 280
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		32 549
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274 197	2 044 109
Dettes fiscales et sociales	768 293	1 076 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		253 000
Autres dettes		55 051
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 042 490	3 461 667
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 209 278	10 208 989
(1) Dont à plus d'un an (a)		32 549
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 042 490	3 429 118
(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	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	13 351		13 351	1 394
Production vendue (services)	14 821 220		14 821 220	16 424 508
Chiffre d'affaires net	14 834 570		14 834 570	16 425 902
Production stockée			203 325	-72 288
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			19 627	6 837
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			135 260	163 345
Autres produits			19 987	20 200
Total produits d'exploitation (I)			15 212 769	16 543 997
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 560 142	4 862 741
Variations de stock			-28 467	-58 805
Autres achats et charges externes (a)			6 043 332	6 462 329
Impôts, taxes et versements assimilés			156 056	185 025
Salaires et traitements			2 941 800	2 661 948
Charges sociales			1 681 669	1 553 726
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			639 995	556 365
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			11 163	12 108
Total charges d'exploitation (II)			16 005 689	16 235 437
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-792 920	308 560
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)			1 860	1 654
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)			1 860	1 654
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			488	1 978
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			488	1 978
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 372	-324
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-791 548	308 237

Compte de résultat (suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	30 508	11 697
Sur opérations en capital	96 206	1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		86 345
Total produits exceptionnels (VII)	126 715	99 042
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 107	1 069
Sur opérations en capital	3 029	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		41 280
Total charges exceptionnelles (VIII)	11 135	42 349
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	115 579	56 692
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-101 698	101 698
Total des produits (I+III+V+VII)	15 341 343	16 644 693
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 915 614	16 381 462
BENEFICE OU PERTE	-574 271	263 231
(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 : SADIR 4M PROVENCE ROUTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 8 209 278 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 574 271 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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 30/09/2021 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

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.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact jugé significatif sur les règles et méthodes comptables appliquées par l'entreprise dans la mesure où le dirigeant a pris des mesures jugées appropriées pour assurer la continuité d'exploitation.

Les impacts de cet événement jugés significatifs et pertinents sur la performance de l'exercice et la situation financière de l'entreprise, font l'objet d'une information détaillée dans les rubriques appropriées de l'annexe ci-après. Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Annexe : Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

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	79 246			79 246
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 265 186	378 410	377 723	5 265 874
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 175			20 175
- Matériel de transport	3 389 213	463 631	237 644	3 615 201
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 528	5 543	5 410	71 661
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 825 349	847 584	620 776	9 052 157
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	8 865 672	847 584	620 776	9 092 480

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		847 584		847 584
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		847 584		847 584
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		620 776		620 776
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		620 776		620 776

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	66 334	2 803		69 138
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 145 783	470 343	377 723	4 238 404
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 213	1 186		18 399
- Matériel de transport	3 091 479	160 904	234 615	3 017 768
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	64 651	4 758	5 410	63 998
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 385 460	639 995	617 748	7 407 707
ACTIF IMMOBILISE	7 425 783	639 995	617 748	7 448 030

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 3 929 764 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	3 585 839	3 585 839	
Autres	324 580	324 580	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 345	19 345	
Total	3 929 764	3 929 764	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs non parvenus	9 655
Deboucre.divers-prod. a recevoir	41 200
Total	50 855

Créance résultant du report en arrière des déficits

	Montant	Echéance
Report en arrière déficit 2021	101 698	30/09/2026
TOTAL	101 698	

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	83 280		15 000		68 280
Total	83 280		15 000		68 280
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			15 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 042 490 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274 197	1 274 197		
Dettes fiscales et sociales	768 293	768 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	2 042 490	2 042 490		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenue	19 606
Taxes-charges a payer	37 417
Total	57 023

Annexe : Notes sur le bilan

Autres informations

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 40 446 euros et se repartissent comme suit :
- Fournisseurs : 40 446 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	18 955		
Cca-air liquide	390		
Total	19 345		

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

Annexe : Notes sur le compte de résultat

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 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 89 674 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	9 322
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	9 322
C. Déficits reportables	329 071
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	89 674
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 86 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés		
Ouvriers	58	
Total	86	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	147 969
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Cautions chantiers BPM</i>	187 140
<i>Cautions Cie européenne garantie caution</i>	1 772 411
Autres engagements donnés	1 959 551
Total	2 107 520
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 : 147 969 euros

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

4M PROVENCE ROUTE
SOCIETE 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

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 MARS 2022
--

Madame, Monsieur,

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

La loi 2005-842 du 26 juillet 2005 a supprimé l'obligation, pour le Président du Conseil de surveillance, d'établir le rapport sur les procédures de contrôle interne, si la Société n'est pas cotée.

Nous vous précisons que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 et le rapport de gestion ont été communiqués au Conseil de surveillance dans les délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

Les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021 font apparaître les principaux postes suivants :

Total du bilan : 8 209 278 €

Chiffre d'affaires : 14 834 570 €

Résultat de l'exercice : -574 271 €

Compte tenu de ce qui précède, nous n'avons aucune observation particulière à formuler concernant le rapport de gestion du Directoire et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021.

Le Conseil de surveillance

Nicole MEREU-ROUBY



4M PROVENCE ROUTE
SOCIETE 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

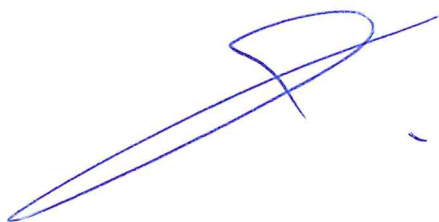
**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 MARS 2022**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 574 271 €, sur le compte Autres réserves d'un montant de 5 327 143 € qui ressortira ainsi à 4 752 872 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme
Le Directoire



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 2021

GALLO & ASSOCIES AUDIT
29 Avenue Félix VIALLET
38000 GRENOBLE

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 2021

A l'Assemblée Générale de la société **4M PROVENCE ROUTE**,

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 2021, 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.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.441-6 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.

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.

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 ;

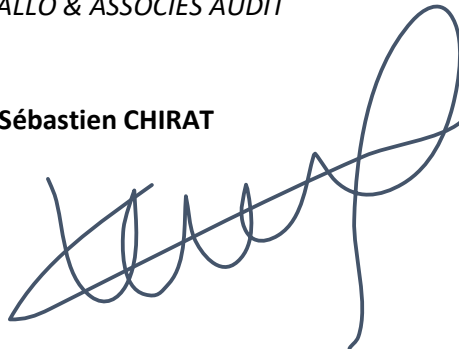
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Grenoble, le 15 Mars 2022

Le Commissaire aux Comptes

GALLO & ASSOCIES AUDIT

Sébastien CHIRAT

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long vertical stroke at the end.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	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	69 138	10 109	12 912
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 265 874	4 238 404	1 027 470	1 119 403
Autres immobilisations corporelles	3 707 037	3 100 166	606 872	307 574
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	9 092 480	7 448 030	1 644 451	1 439 890
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	180 934		180 934	152 466
En-cours de production (biens et services)	506 325		506 325	303 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	69 990		69 990	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 585 839		3 585 839	5 893 207
Autres créances	324 580		324 580	313 583
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 877 815		1 877 815	2 095 204
Charges constatées d'avance (3)	19 345		19 345	11 639
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 564 827		6 564 827	8 769 100
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 657 308	7 448 030	8 209 278	10 208 989
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
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	5 327 143	5 063 912
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-574 271	263 231
Subventions d'investissement	8 736	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 098 508	6 664 043
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
Provisions pour charges	68 280	68 280
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 280	83 280
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		32 549
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274 197	2 044 109
Dettes fiscales et sociales	768 293	1 076 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		253 000
Autres dettes		55 051
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 042 490	3 461 667
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 209 278	10 208 989
(1) Dont à plus d'un an (a)		32 549
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 042 490	3 429 118
(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	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	13 351		13 351	1 394
Production vendue (services)	14 821 220		14 821 220	16 424 508
Chiffre d'affaires net	14 834 570		14 834 570	16 425 902
Production stockée			203 325	-72 288
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			19 627	6 837
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			135 260	163 345
Autres produits			19 987	20 200
Total produits d'exploitation (I)			15 212 769	16 543 997
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 560 142	4 862 741
Variations de stock			-28 467	-58 805
Autres achats et charges externes (a)			6 043 332	6 462 329
Impôts, taxes et versements assimilés			156 056	185 025
Salaires et traitements			2 941 800	2 661 948
Charges sociales			1 681 669	1 553 726
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			639 995	556 365
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			11 163	12 108
Total charges d'exploitation (II)			16 005 689	16 235 437
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-792 920	308 560
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)			1 860	1 654
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)			1 860	1 654
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)			488	1 978
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			488	1 978
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 372	-324
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-791 548	308 237

Compte de résultat (suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	30 508	11 697
Sur opérations en capital	96 206	1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		86 345
Total produits exceptionnels (VII)	126 715	99 042
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 107	1 069
Sur opérations en capital	3 029	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		41 280
Total charges exceptionnelles (VIII)	11 135	42 349
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	115 579	56 692
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-101 698	101 698
Total des produits (I+III+V+VII)	15 341 343	16 644 693
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 915 614	16 381 462
BENEFICE OU PERTE	-574 271	263 231
(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 : SADIR 4M PROVENCE ROUTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 8 209 278 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 574 271 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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 30/09/2021 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

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.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact jugé significatif sur les règles et méthodes comptables appliquées par l'entreprise dans la mesure où le dirigeant a pris des mesures jugées appropriées pour assurer la continuité d'exploitation.

Les impacts de cet événement jugés significatifs et pertinents sur la performance de l'exercice et la situation financière de l'entreprise, font l'objet d'une information détaillée dans les rubriques appropriées de l'annexe ci-après. Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement Covid-19 sur ses comptes.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Annexe : Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

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	79 246			79 246
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 265 186	378 410	377 723	5 265 874
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 175			20 175
- Matériel de transport	3 389 213	463 631	237 644	3 615 201
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 528	5 543	5 410	71 661
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 825 349	847 584	620 776	9 052 157
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	8 865 672	847 584	620 776	9 092 480

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		847 584		847 584
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		847 584		847 584
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		620 776		620 776
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		620 776		620 776

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	66 334	2 803		69 138
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 145 783	470 343	377 723	4 238 404
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 213	1 186		18 399
- Matériel de transport	3 091 479	160 904	234 615	3 017 768
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	64 651	4 758	5 410	63 998
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 385 460	639 995	617 748	7 407 707
ACTIF IMMOBILISE	7 425 783	639 995	617 748	7 448 030

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 3 929 764 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	3 585 839	3 585 839	
Autres	324 580	324 580	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 345	19 345	
Total	3 929 764	3 929 764	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs non parvenus	9 655
Deboucre.divers-prod. a recevoir	41 200
Total	50 855

Créance résultant du report en arrière des déficits

	Montant	Echéance
Report en arrière déficit 2021	101 698	30/09/2026
TOTAL	101 698	

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	83 280		15 000		68 280
Total	83 280		15 000		68 280
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			15 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 042 490 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274 197	1 274 197		
Dettes fiscales et sociales	768 293	768 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	2 042 490	2 042 490		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenue	19 606
Taxes-charges à payer	37 417
Total	57 023

Annexe : Notes sur le bilan**Autres informations**

Effets de commerce

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 40 446 euros et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 40 446 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	18 955		
Cca-air liquide	390		
Total	19 345		

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

Annexe : Notes sur le compte de résultat

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 26,5 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 89 674 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	9 322
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	9 322
C. Déficits reportables	329 071
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	89 674
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 26,5 %.	

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 86 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés		
Ouvriers	58	
Total	86	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	147 969
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Cautions chantiers BPM</i>	187 140
<i>Cautions Cie européenne garantie caution</i>	1 772 411
Autres engagements donnés	1 959 551
Total	2 107 520
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 : 147 969 euros

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