

RCS : DAX Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00157 Numéro SIREN : 323 159 368 Nom ou dénomination : SAS TREMONT

Ce dépôt a été enregistré le 07/05/2021 sous le numéro de dépôt 2029



SASU EDMOND CAUBRAQUE

Société de Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Pau

Société d'Expertise- Comptable

Inscrite au Conseil Régional de L'Ordre des Experts-Comptables de Bordeaux

TREMONT

SAS au capital de 38 500 euros

415 route de la Gare

40360 POMAREZ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 30 JUIN 2020

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

A l'assemblée générale de la société TREMONT,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

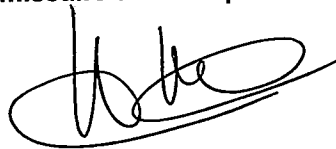
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

1. CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L.227-10 du code de commerce.

Fait à Mérignac, le 15/03/2021,

Pour SASU CAUBRAQUE
Commissaire aux comptes titulaire



Représentée par Florence LAPEYRERE
Commissaire aux comptes
Inscrite à la CRCC de Bordeaux



SASU EDMOND CAUBRAQUE

Société de Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Pau

Société d'Expertise- Comptable

Inscrite au Conseil Régional de L'Ordre des Experts-Comptables de Bordeaux

TREMONT

SAS au capital de 38 500 euros

415 Route de la Gare

40360 POMAREZ

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 JUIN 2020

SOMMAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

TREMONT

SAS au capital de 38 500 euros

415 Route de la Gare

40360 POMAREZ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 JUIN 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

82 Rue Denis Papin – 40990 SAINT-PAUL-LES-DAX

S.A.S.. au capital de 10 000 euros - RCS Dax 817 703 911 - Identification TVA : FR78 817 703 911

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

A l'assemblée générale de la société TREMONT,

1. 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 TREMONT relatifs à l'exercice clos le 30/06/2020, 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.

2. 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 01/07/2019 à la date d'émission de notre rapport.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 créée 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.

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relative 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

fu

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 consolidés pris isolément.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

5. RESPONSABILITES 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 Président.

6. RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Fait à Mérignac, le 15/03/2021,

Pour SASU CAUBRAQUE
Commissaire aux comptes titulaire



Représentée par Florence LAPEYRERE
Commissaire aux comptes
Inscrite à la CRCC de Bordeaux

BILAN - ACTIF

30/06/2020

ACTIF	Valeurs au 30/06/20			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/06/19
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 527	4 527		78
Fonds commercial (1)	237 134		237 134	237 134
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	194 002	21 199	172 803	139 491
Constructions	339 801	251 494	88 307	95 870
Installations tech., matériel et outillages industriels	18 797	18 797		163
Autres immobilisations corporelles	1 106 107	649 547	456 560	439 272
Immobilisations corporelles en cours	110 313		110 313	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	594 000		594 000	704 263
Créances rattachées à des participations	597 790		597 790	198 883
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 202 471	945 564	2 256 907	1 815 155
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	225 261		225 261	143 634
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				134 904
Autres créances (3)	57 920		57 920	87 992
Fournisseurs débiteurs				514
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				50 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	641 402		641 402	94 671
Charges constatées d'avance (3)	1 599		1 599	5 174
TOTAL ACTIF CIRCULANT	926 183		926 183	516 888
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 128 654	945 564	3 183 090	2 332 043

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

BILAN - PASSIF

30/06/2020

PASSIF	Valeurs au 30/06/20	Valeurs au 30/06/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 38 500)	38 500	38 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 508	4 508
Réserves statutaires ou contractuelles	1 404 261	1 239 998
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	798 549	194 263
SITUATION NETTE	2 245 819	1 477 269
Subventions d'investissement	34 119	37 304
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 279 938	1 514 574
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	330 055	261 714
Emprunts et dettes financières diverses (3)	318 014	423 959
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	138 047	4 809
Fournisseurs, factures non parvenues	26 009	8 747
Dettes fiscales et sociales	44 285	69 904
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	46 741	48 336
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	903 152	817 469
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 183 090	2 332 043

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

135 381

767 771

172 018

645 451

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

30/06/2020

	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Du 01/07/18 Au 30/06/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	521 904	100	443 852	100	78 052	18
Montant net du chiffre d'affaires	521 904	100	443 852	100	78 052	18
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 796	1	874		4 922	563
Autres produits	280		617		-338	-55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	527 979	101	445 343	100	82 636	19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	267 049	51	83 417	19	183 632	220
Impôts, taxes et versements assimilés	8 240	2	6 529	1	1 711	26
Salaires et traitements	224 435	43	229 552	52	-5 117	-2
Charges sociales	100 613	19	108 024	24	-7 411	-7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	63 093	12	66 262	15	-3 169	-5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	159		5 406	1	-5 247	-97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	663 587	127	499 189	112	164 398	33
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-135 608	-26	-53 846	-12	-81 762	-152
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

30/06/2020

	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Du 01/07/18 Au 30/06/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	500 000	96	250 220	56	249 780	100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	5 319	1	2 010		3 309	165
Autres intérêts et produits assimilés (3)	212		203		9	5
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	505 532	97	252 433	57	253 099	100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	8 123	2	8 514	2	-391	-5
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	8 123	2	8 514	2	-391	-5
RÉSULTAT FINANCIER	497 409	95	243 919	55	253 490	104
RÉSULTAT COURANT avant impôts	361 801	69	190 073	43	171 728	90
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	547 185	105	4 190	1	542 996	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	547 185	105	4 190	1	542 996	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	174				174	
Sur opérations en capital	110 263	21			110 263	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	110 437	21			110 437	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	436 749	84	4 190	1	432 559	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 580 696	303	701 966	158	878 730	125
TOTAL DES CHARGES	782 147	150	507 703	114	274 444	54
Bénéfice ou Perte	798 549	153	194 263	44	604 286	311

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
	NS	
O		
O		
	NS	
	NS	
	NS	
O		
	NS	
	NS	
		NA
O		
		NA
O		
O		
O		
O		
O		
		NA
	NS	
	NS	
	NS	
O		
	NS	

Document soumis
 au contrôle du
 Commissaire aux Comptes

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 3 183 089.88 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 798 549.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ÉVÈNEMENT COVID-19

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 7 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 7 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

ETAT DES IMMOBILISATIONS

30/06/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	241 661		
CORPORELLES	Terrains		160 642		33 360
			336 262		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	3 540		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		18 797		
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	991 335		68 653
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	19 167		5 575
		Matériel de bureau & mobilier informatique	23 077		
		Emballages récupérables & divers			110 313
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			1 552 819		217 902
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		903 146		443 650
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			903 146		443 650
TOTAL GENERAL			2 697 626		661 552

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			241 661	
CORPORELLES	Terrains				194 002	
					336 262	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			3 540	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				18 797	
		Inst. gal. agen. amé. divers			1 059 988	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			19 167	
		Mat. bureau, inform., mobilier	1 700		26 952	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				110 313	
	Avances et acomptes					
TOTAL			1 700		1 769 021	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			155 006	1 191 790	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL				155 006	1 191 790	
TOTAL GENERAL				156 706	3 202 471	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

30/06/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 449	78		4 527
Terrains		21 151	48		21 199
Constructions	Sur sol propre	240 392	7 563		247 954
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	3 540			3 540
Inst. techniques matériel et outill. industriels		18 634	163		18 797
	Inst. générales agencem. aménag.	553 926	52 792		606 718
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	17 303	1 864		19 167
	Mat. bureau et informatiq., mob.	23 077	584		23 661
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		878 022	63 014		941 037
TOTAL GENERAL		882 471	63 093		945 564

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et aménag.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

30/06/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL					
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes



LISTE FILIALES PARTICIPATIONS

30/06/2020

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
TRE FROID - 415 ROUTE DE LA GARE - 52183572800010	324 000	257 100	100.00	21 096
LA PLUME DE POMAREZ - 415 ROUTE DE LA GARE - 813566	270 000	424 310	100.00	369 572
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) TRE FROID - 415 ROUTE DE LA GARE - 52183572800010 LA PLUME DE POMAREZ - 415 ROUTE DE LA GARE - 81356679100014 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	324 000 270 000	-258 878 424 310	100.00 100.00					2 065 236 2 086 512	21 096 369 572	500 000

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

30/06/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	597 790		597 790
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	225 261	225 261	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.	629	629	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 813	18 813	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	38 478	38 478	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 599	1 599	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		882 570	284 780	597 790
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes



ENTREPRISES LIÉES

SAS TREMONT

30/06/2020

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

**SAS TREMONT****COMPTES RÉGULARISATION ACTIF**

30/06/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 599
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 599

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 179
Disponibilités	
TOTAL	1 179

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes



SAS TREMONT

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

30/06/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	385.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	385.00	100.00

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

30/06/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	110 000	110 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	220 055	84 674	135 381	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	164 056	164 056		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 690	16 690		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	26 377	26 377		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 218	1 218		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	318 014	318 014		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	46 741	46 741		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	903 152	767 771	135 381	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 165 231
Emprunts remboursés en cours d'exer. 96 905
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes



SAS TREMONT

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

30/06/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	109
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	26 009
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 218
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	39 487
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	66 822

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS

30/06/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 39 367.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.90 %
Table de mortalité TV 88/90
Départ volontaire à 62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	6 008					6 008
Assurances à échoir	275					275
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	9 177					9 177
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	15 460					15 460

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	15 460					15 460

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

ANNEXE COVID-19

30/06/2020

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

APPROCHE CIBLÉE CHIFFRÉE SUR LES IMPACTS DE LA CRISE SANITAIRE

Poste	Exercice 2020 réel (1)	Impact COVID-19			Exercice 2020 retraité de l'impact COVID- 19 (5) = (1) + (4)
		Impact Brut (2)	Impact mesures de soutien (3)	Impact net (4) = (2) - (3)	
Production vendue	521 904				521 904
Production de l'exercice	521 904				521 904
Marge de production	521 904				521 904
Marge brute	521 904				521 904
- Achats d'approvisionnements	193 020				193 020
- charges externes	74 029				74 029
Valeur ajoutée	254 855				254 855
- Impôts taxes, versements assimilés	8 240				8 240
- Charges de personnel	325 048		3 539	-3 539	321 509
Excédent Brut d'Exploitation	-78 432		-3 539	3 539	-74 893

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

SAS TREMONT
Société par actions simplifiée
Au capital de 38 500 euros
Siège social : 415 Route de la Gare, 40360 POMAREZ
323 159 368 RCS DAX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 798 549, 37 euros de la manière suivante :

La somme de 150 000,00 €
A titre de dividendes,

Ladite distribution d'un montant de 150 000 euros représentant pour chacune des 385 actions composant le capital, un dividende brut de 389,61 euros ; lequel dividende sera mis en paiement au siège social à partir du 1^{er} avril 2021.

Le solde, soit la somme de 648 549, 37 €
A titre d'affectation au compte « Réserves statutaires »,

Compte tenu de cette affectation, le compte « Réserves statutaires » s'élève à 2 052 810,51 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société ressortent à 2 129 937,58 euros.

Régime fiscal des dividendes distribués

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2020	150 000 €	NEANT	NEANT

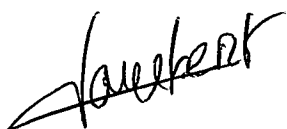
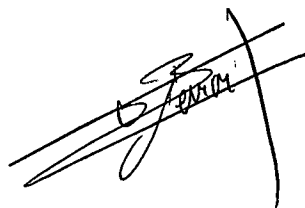
Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2019	30 000 €	NEANT	NEANT
30 juin 2018	NEANT	NEANT	NEANT
30 juin 2017	NEANT	NEANT	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Bernard TREMONT

SAS TREMONT
Société par actions simplifiée
au capital de 38 500 euros
Siège social : 415 Route de la Gare
40360 POMAREZ
RCS DAX 323 159 368

EXERCICE CLOS LE 30/06/2020

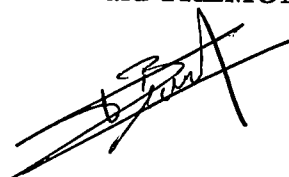
=====

Bilan, Compte de résultat et annexe

=====

COMPTES APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2021

LE PRESIDENT
Bernard TREMONT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. Tremont', written over a horizontal line.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*03

Désignation de l'entreprise : <u>SAS TREMONT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>Négoce Plumes et transports volailles 40360 POMAREZ</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>3 2 3 1 5 9 3 6 8 0 0 0 2 2</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>30/06/2020</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités		CF	CG
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)		CJ	CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	
		4 128 654	945 564	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :	
CP		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks : 39/62	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS TREMONT		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 500)			DA	38 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 508	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	1 404 261	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	798 549	
	Subventions d'investissement			DJ	34 119	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 279 938	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	330 055	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	318 014	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	164 056	
	Dettes fiscales et sociales			DY	44 285	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	46 741	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	903 152		
TOTAL (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 183 090		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	767 771	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS TREMONT

Néant ☐ *

Exercice N

		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	521 904	FH		FI	521 904
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	521 904	FK		FL	521 904
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	5 796
	Autres Produits (1) (11)					FQ	280
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	527 979
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	267 049
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	8 240
	Salaires et traitements *					FY	224 435
	Charges sociales (10)					FZ	100 613
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	63 093
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	159
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	663 587
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-135 608
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	500 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	5 319
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	212
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	505 532
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 123
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	8 123
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	497 409
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	361 801

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS TREMONT</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 547 185
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 547 185
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 174
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 110 263
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 110 437
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 436 749	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1 580 696	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 782 147	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 798 549	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	
	(9)	Dont transfert de charges	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6	Obligatoires A9
		dont cotisations facultatives Madelin A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités		174	
Valeur nette comptable des immobilisations financières		110 263	
Produits cessions d'immobilisations financières			544 000
quote part de subvention			3 185
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
0		
0		
0	NS	
0		
0	NS	
0	NS	
0	NS	
0	NS	
0	NS	
0	NS	
0	NS	NA
0		NA
0		
0		
0		
0		
0		NA
0	NS	
0	NS	
0	NS	
0	NS	

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 3 183 089.88 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 798 549.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ÉVÈNEMENT COVID-19

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES****Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 7 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 7 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

30/06/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		241 661				
CORPORELLES	Terrains			160 642		33 360		
	Constructions	Sur sol propre		336 262				
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		3 540				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			18 797				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		991 335		68 653		
		Matériel de transport		19 167				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		23 077		5 575		
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours						110 313		
Avances et acomptes								
TOTAL				1 552 819		217 902		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			903 146		443 650		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL				903 146		443 650		
TOTAL GENERAL				2 697 626		661 552		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				241 661		
CORPORELLES	Terrains					194 002		
	Constructions	Sur sol propre				336 262		
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons				3 540		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					18 797		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				1 059 988		
		Matériel de transport				19 167		
		Mat. bureau, inform., mobilier			1 700		26 952	
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours						110 313		
Avances et acomptes								
TOTAL				1 700		1 769 021		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations				155 006	1 191 790		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL				155 006		1 191 790		
TOTAL GENERAL				156 706		3 202 471		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

30/06/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dével.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 449	78		4 527
Terrains		21 151	48		21 199
Constructions	Sur sol propre	240 392	7 563		247 954
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	3 540			3 540
Inst. techniques matériel et outil. industriels		18 634	163		18 797
	Inst. générales agencem. amén.	553 926	52 792		606 718
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	17 303	1 864		19 167
	Mat. bureau et informatiq., mob.	23 077	584		23 661
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		878 022	63 014		941 037
TOTAL GENERAL		882 471	63 093		945 564

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

30/06/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL					
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

LISTE FILIALES PARTICIPATIONS

30/06/2020

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
TRE FROID - 415 ROUTE DE LA GARE - 52183572800010	324 000	257 100	100.00	21 096
LA PLUME DE POMAREZ - 415 ROUTE DE LA GARE - 813566	270 000	424 310	100.00	369 572
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

Informations financières (5)										
Filiales et participations (1)										
Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	
Brut	Net									
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
324 000	-258 878	100,00						2 065 236	21 096	
270 000	424 310	100,00						2 086 512	369 572	500 000
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société adhérente à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

30/06/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	597 790		597 790
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	225 261	225 261	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	629	629	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	18 813	18 813	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	38 478	38 478	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 599	1 599	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	882 570	284 780	597 790
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



SAS TREMONT

ENTREPRISES LIÉES

30/06/2020



SAS TREMONT

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

30/06/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 599
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 599

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 179
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 179



SAS TREMONT

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

30/06/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	385.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	385.00	100.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

30/06/2020

ETAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	110 000	110 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	220 055	84 674	135 381	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	164 056	164 056		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 690	16 690		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	26 377	26 377		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 218	1 218		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	318 014	318 014		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	46 741	46 741		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	903 152	767 771	135 381	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	165 231
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	96 905
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

30/06/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	109
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 009
Dettes fiscales et sociales	1 218
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	39 487

TOTAL DES CHARGES À PAYER

66 822

ENGAGEMENTS

30/06/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 39 367.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.90 %
Table de mortalité TV 88/90
Départ volontaire à 62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	6 008					6 008
Assurances à échoir	275					275
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	9 177					9 177
Contrats de locations financement						

TOTAL (1) 15 460

15 460

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

TOTAL 15 460

15 460

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

ANNEXE COVID-19

30/06/2020

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

APPROCHE CIBLÉE CHIFFRÉE SUR LES IMPACTS DE LA CRISE SANITAIRE

Poste	Exercice 2020 réel (1)	Impact COVID-19			Exercice 2020 retraité de l'impact COVID-19 (5) = (1) + (4)
		Impact Brut (2)	Impact mesures de soutien (3)	Impact net (4) = (2) - (3)	
Production vendue	521 904				521 904
Production de l'exercice	521 904				521 904
Marge de production	521 904				521 904
Marge brute	521 904				521 904
- Achats d'approvisionnements	193 020				193 020
- charges externes	74 029				74 029
Valeur ajoutée	254 855				254 855
- Impôts taxes, versements assimilés	8 240				8 240
- Charges de personnel	325 048		3 539	-3 539	321 509
Excédent Brut d'Exploitation	-78 432		-3 539	3 539	-74 893