

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00067 Numéro SIREN : 422 488 544 Nom ou dénomination : "LMH SPORTS"
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2020 sous le numéro de dépôt 5469

Désignation de l'entreprise : <u>Société LMH SPORTS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>4 AV DE LACAPELETTE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>4 2 2 4 8 8 5 4 4 0 0 0 2 0</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>31 01 2020</u>	
		N-1 <u>31 01 2019</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		Immobilités :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :40.000.....)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	72 307	72 307
	Report à nouveau	DH	(190 942)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	429 745	(190 942)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	355 109	(74 636)
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	14 100	7 413
	TOTAL (III)	DR	14 100	7 413
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	697 504	250 135
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	559 432	1 754 828
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	450	4 124
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	575 770	494 488
	Dettes fiscales et sociales	DY	203 739	270 314
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	13 605	12 991
	Compte régul.	EB		
	Produits constatés d'avance (4)	EC	2 050 500	2 786 881
	TOTAL (IV)	ED		
	Ecart de conversion passif * (V)	EE	2 419 709	2 719 658
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			
RENOIS	(1) Ecart 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	1 503 570	2 633 238
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 098	34 703

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2020

Page 6

Désignation de l'entreprise :

Société LMH SPORTS

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	6 397 645	FB		FC	5 874 986
	Production vendue { biens* services*	FD	(9 785)	FE		FF	(9 785)
		FG	0	FH		FI	0
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 387 860	FK		FL	5 874 986
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	1 748
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	50 063
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 417
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 929 213
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 291 057
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(219 498)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	(21 564)
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 006 373
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	44 566
	Salaires et traitements*					FY	654 706
	Charges sociales (10)					FZ	178 951
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	84 117
						GB	
						GC	166 385
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	7 413
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	1 913
	Autres charges (12)					GF	6 194 418
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	(265 205)
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GJ	82
	Produits financiers de participations (5)					GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	65 829
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	
	Différences positives de change					GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	65 911
	Total des produits financiers (V)					GQ	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	25 159
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	25 159
	Total des charges financières (VI)					GV	40 752
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	(224 453)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							

Désignation de l'entreprise : Société LMH SPORTS										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	114	2 384	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	114	2 384	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	1 667	1 667	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	2 036		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 702	1 667	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(3 588)	717	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(854)	(32 794)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	6 655 072	5 997 508	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	6 225 327	6 188 450	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	429 745	(190 942)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	839		
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	14 560	1 706	
	(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)								A3				
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	1 021	1 169		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9							
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7							
(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		
OPERATIONS DE GESTION										1 667	114		
AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS MAR										2 036			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	page 5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Composition du capital social	12
Evaluation des immobilisations corporelles	12
Evaluation des amortissements	13
Evaluation des matières et marchandises	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Dépréciation des créances	13
Disponibilités en Euros	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	19
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	20

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 419 708.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 387 859.95 Euros et dégageant un bénéfice de 429 744.55 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est membre du groupe intégré fiscalement constitué par la SAS CANAL EXPANSION;

Information relative au CICE

Le montant du CICE comptabilisé au titre de l'exercice 2018 pour un montant de 32.794 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 155	786
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	443 835		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	343 525		
Installations générales agencements aménagements divers	671 174		36 414
Matériel de transport	19 685		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 009		2 529
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 511 227		38 943
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	46 924		
Prêts, autres immobilisations financières	41 183		
TOTAL	88 107		
TOTAL GENERAL	1 600 489		39 729

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 941	1 941
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.		56 785	387 050	387 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 217	338 307	338 307
Installations générales agencements aménagements divers		49	707 538	707 538
Matériel de transport			19 685	19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			35 537	35 537
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		62 051	1 488 118	1 488 118
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			46 924	46 924
Prêts, autres immobilisations financières	1 490	0	39 693	39 693
TOTAL	1 490	0	86 617	86 617
TOTAL GENERAL	1 490	62 052	1 576 676	1 576 676

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 010	375		1 385
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	388 972	28 009	56 785	360 197
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	315 649	7 332	5 217	317 764
Installations générales agencements aménagements divers	67 012	52 383	49	119 345
Matériel de transport	19 685			19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 902	1 636		14 537
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	804 220	89 360	62 051	831 528
TOTAL GENERAL	805 230	89 735	62 051	832 913

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	375				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	28 009				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 332				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 383				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 636				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	89 360				
TOTAL GENERAL	89 735				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 413	14 100	7 413		14 100
TOTAL	7 413	14 100	7 413		14 100

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	166 007	170 464	166 007		170 464
Sur comptes clients	378		378		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	166 385	170 464	166 385		170 464
TOTAL GENERAL	173 798	184 564	173 798		184 564

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		184 564	173 798		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	39 693	39 693	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	179 390	179 390	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 040	1 040	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 338	10 338	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	61 807	61 807	
Débiteurs divers	164 275	164 275	
Charges constatées d'avance	75 512	75 512	
TOTAL	532 055	532 055	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 412	7 412		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	690 092	143 162	426 353	120 577
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	575 770	575 770		
Personnel et comptes rattachés	62 200	62 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 859	38 859		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	82 580	82 580		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	20 100	20 100		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	559 432	559 432		
Autres dettes	13 605	13 605		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 050 050	1 503 120	426 353	120 577
Emprunts souscrits en cours d'exercice	584 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 366			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
AAI	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8 321
Autres créances	162 934
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	171 255

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Charges à payer

Montant des 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	2 313
Emprunts et dettes financières diverses	17 124
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 211
Dettes fiscales et sociales	92 978
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	196
Total	265 822

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	75 512
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	75 512

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153 643
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	153 643

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANBISO	SAS	8 562 030	43 RUE DU BOIS BELIN 64600 ANGLET

LMH SPORTS
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 Euros
Siège social : 4, avenue de Lacapelette – 47550 Boé
RCS Agen n° 422 488 544

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2020, s'élevant à la somme de 429.745 euros, de la manière suivante :

- au poste « report à nouveau » pour apurement total du solde débiteur, la somme de : 190.942 euros
- à titre de distribution de dividendes, la somme de : 238.000 euros
- le reliquat au poste « autres réserves » :803 euros

L'associé unique prend acte que :

- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 3 août 2020 ;
- pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts.

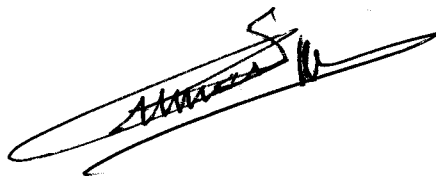
Rappel des dividendes distribués :

L'associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

- ADOPTION -

Cette décision a été adoptée par l'associé unique le 30 juillet 2020.

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, is written over a horizontal line.

LMH SPORTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 40 000 €

**Siège Social : 4 avenue de Lacapelette – BP 9
47550 BOE CEDEX**

RCS AGEN : 422488544

♦ ♦ ♦

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

Exercice clos le 31 janvier 2020
SAS LMH SPORTS
Ce rapport comporte 4 pages et 20 pages annexées

SOCIETE LMH SPORTS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

A l'associée unique de la société LMH SPORTS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LMH SPORTS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « *Evènements significatifs postérieurs à la clôture* » de l'annexe des comptes annuels concernant l'épidémie du Coronavirus.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, ceux-ci font l'objet dans le rapport de gestion d'une communication à l'associée unique appelée à statuer sur les comptes.

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

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 Président.

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.

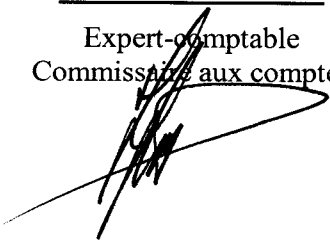
❖ ❖ ❖

Fait à Bordeaux, le 15 juillet 2020

Le Commissaire aux Comptes - GFA AQUITAINE représentée par

Jean-Michel PELLE

Expert-comptable
Commissaire aux comptes



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2020 12	Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	40 000	40 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	72 307	72 307		
	Report à nouveau	190 942		190 942	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	429 745	190 942	620 687	325.07
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	355 109	74 636	429 745	575.79
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	14 100	7 413	6 687	90.21
	Total III	14 100	7 413	6 687	90.21
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	690 534	214 659	475 875	221.69
	Concours bancaires courants	6 970	35 477	28 506	80.35
	Emprunts et dettes financières diverses	559 432	1 754 828	1 195 396	68.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	450	4 124	3 674	89.09
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	575 770	494 488	81 281	16.44
	Dettes fiscales et sociales	203 739	270 314	66 576	24.63
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	13 605	12 991	614	4.73
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 050 500	2 786 881	736 381	26.42
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 419 709	2 719 658	299 950	11.03

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 503 570 2 633 238

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2020 12		Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	1 941	1 385	556	145	411 283.41
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	387 050	360 197	26 853	54 863	28 009 51.05
	Installations techniques, matériel et outillage	338 307	317 764	20 544	27 876	7 332 26.30
	Autres immobilisations corporelles	762 760	153 568	609 193	624 269	15 076 2.41
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	46 924		46 924	46 924	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	39 693		39 693	41 183	1 490 3.62
	Total II	1 576 676	832 913	743 762	795 259	51 496 6.48
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	1 274 877	170 464	1 104 413	1 434 066	329 653 22.99
	Avances et acomptes versés sur commandes	100		100		100
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	179 390		179 390	44 974	134 417 298.88
	Autres créances	237 460		237 460	231 415	6 046 2.61
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	79 071		79 071	108 299	29 228 26.99
	Charges constatées d'avance (3)	75 512		75 512	105 646	30 135 28.52
	Total III	1 846 410	170 464	1 675 946	1 924 400	248 454 12.91
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 423 086	1 003 377	2 419 709	2 719 658	299 950 11.03

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

39 693

CGFT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2020 12			Exercice N-1 31/01/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	6 397 645		6 397 645	5 874 986	522 659	8.90
Production vendue de biens	9 785		9 785		9 785	
Production vendue de services	0		0		0	
Chiffre d'affaires NET	6 387 860		6 387 860	5 874 986	512 874	8.73
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 406	1 748	1 659	94.91
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			188 358	50 063	138 295	276.24
Autres produits			4 517	2 417	2 100	86.90
Total des Produits d'exploitation (I)			6 584 141	5 929 213	654 928	11.05
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			3 698 575	4 291 057	592 482	13.81
Variation de stock (marchandises)			325 196	219 498	544 694	248.15
Achats de matières premières et autres approvisionnements			22 043	21 564	479	2.22
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 057 658	1 006 373	51 285	5.10
Impôts, taxes et versements assimilés			45 431	44 566	865	1.94
Salaires et traitements			677 333	654 706	22 627	3.46
Charges sociales			144 998	178 951	33 953	18.97
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			87 699	84 117	3 582	4.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			170 464	166 385	4 079	2.45
Dotations aux provisions			14 100	7 413	6 687	90.21
Autres charges			2 062	1 913	149	7.78
Total des Charges d'exploitation (II)			6 201 472	6 194 418	7 054	0.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			382 669	265 205	647 874	244.29
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2020	12	31/01/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		819		82	737	897.20
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		69 998		65 829	4 169	6.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		70 817		65 911	4 906	7.44
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		21 007		25 159	4 152	16.50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		21 007		25 159	4 152	16.50
2. Résultat financier (V-VI)		49 810		40 752	9 058	22.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		432 479		224 453	656 932	292.68
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		114		2 384	2 270	95.22
Total VII		114		2 384	2 270	95.22
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 667		1 667	1	0.04
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		2 036			2 036	
Total VIII		3 702		1 667	2 035	122.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 588		717	4 305	600.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		854		32 794	31 940	97.40
Total des produits (I+III+V+VII)		6 655 072		5 997 508	657 564	10.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		6 225 327		6 188 450	36 877	0.60
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		429 745		190 942	620 687	325.07

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

839

CGFT

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 419 708.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 387 859.95 Euros et dégageant un bénéfice de 429 744.55 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/01/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires.

En vertu de la loi n° 2003-775 du 30 septembre 2003, le montant des impôts différés actifs est de 429 744.55 Euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale

La société est membre du groupe intégré fiscalement constitué par la SAS CANAL EXPANSION;

Information relative au CICE

Le montant du CICE comptabilisé au titre de l'exercice 2018 pour un montant de 32.794 €. a servi à l'amélioration du fonds de roulement et au maintien de l'emploi.

Document communiqué en vertu de la loi n° 62-512 du 5 mai 1962 relative à l'accès à l'information.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Document communiqué en vertu
de la loi n° 78-17 du 6 JANVIER 1978

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 155	786
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	443 835		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	343 525		
Installations générales agencements aménagements divers	671 174		36 414
Matériel de transport	19 685		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 009		2 529
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 511 227		38 943
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	46 924		
Prêts, autres immobilisations financières	41 183		
TOTAL	88 107		
TOTAL GENERAL	1 600 489		39 729

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			1 941	1 941
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			56 785	387 050	387 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 217	338 307	338 307
Installations générales agencements aménagements divers			49	707 538	707 538
Matériel de transport				19 685	19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				35 537	35 537
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			62 051	1 488 118	1 488 118
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				46 924	46 924
Prêts, autres immobilisations financières		1 490	0	39 693	39 693
TOTAL		1 490	0	86 617	86 617
TOTAL GENERAL		1 490	62 052	1 576 676	1 576 676

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 010	375		1 385
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	388 972	28 009	56 785	360 197
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	315 649	7 332	5 217	317 764
Installations générales agencements aménagements divers	67 012	52 383	49	119 345
Matériel de transport	19 685			19 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 902	1 636		14 537
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	804 220	89 360	62 051	831 528
TOTAL GENERAL	805 230	89 735	62 051	832 913

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	375				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	28 009				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 332				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 383				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 636				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	89 360				
TOTAL GENERAL	89 735				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 413	14 100	7 413		14 100
TOTAL	7 413	14 100	7 413		14 100

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	166 007	170 464	166 007		170 464
Sur comptes clients	378		378		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	166 385	170 464	166 385		170 464
TOTAL GENERAL	173 798	184 564	173 798		184 564
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		184 564	173 798		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	39 693	39 693	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	179 390	179 390	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 040	1 040	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 338	10 338	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	61 807	61 807	
Débiteurs divers	164 275	164 275	
Charges constatées d'avance	75 512	75 512	
TOTAL	532 055	532 055	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 412	7 412		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	690 092	143 162	426 353	120 577
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	575 770	575 770		
Personnel et comptes rattachés	62 200	62 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 859	38 859		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	82 580	82 580		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	20 100	20 100		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	559 432	559 432		
Autres dettes	13 605	13 605		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 050 050	1 503 120	426 353	120 577
Emprunts souscrits en cours d'exercice	584 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 366			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Q: How did you feel about the experience?

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 7 ans
AAI	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8 321
Autres créances	162 934
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	171 255

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Charges à payer

Montant des 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	2 313
Emprunts et dettes financières diverses	17 124
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 211
Dettes fiscales et sociales	92 978
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	196
Total	265 822

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	75 512
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	75 512

Données extraites de l'annexe
au bilan de l'exercice 2019

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	22
Ouvriers	
Total	32

Document communiqué en vertu de la loi n° 78-17 du 6-1-78 relative à l'accès à l'information.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	690 092
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	690 092

ANNEXE

Exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANBISO	SAS	8 562 030	43 RUE DU BOIS BELIN 64600 ANGLET