

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1963 B 00072

Numéro SIREN : 463 200 725

Nom ou dénomination : DUPOUY

Ce dépôt a été enregistré le 12/11/2020 sous le numéro de dépôt 27247

ETATS FINANCIERS

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

2020

SAS DUPOUY

PARC SEXTANT BAT B CS80040
6-8 AVENUE DES SATELLITES
33187 LE HAILLAN CEDEX

CERTIFIÉ CONFORME



Dupouy

6-8 AVENUE DES SATELLITES
PARC SEXTANT - BAT B - CS80040
33187 LE HAILLAN CEDEX
FRANCE

Tel +33 (5) 56 13 81 00
Mail contact@crowe-dupouy.fr



Sommaire

1. COMPTES ANNUELS

Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17

ETATS FINANCIERS

2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	19 500	2 763	16 738	
Fonds commercial	286 056	7 622	278 433	250 759
Autres immobilisations incorporelles				9 750
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	368 591	286 121	82 470	107 920
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 085 298		1 085 298	1 053 416
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 572		1 572	
Autres immobilisations financières	35 000		35 000	35 000
ACTIF IMMOBILISE	1 796 016	296 506	1 499 511	1 456 845
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	173 823		173 823	159 236
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 896 660	42 276	1 854 384	2 155 946
Fournisseurs débiteurs	3 248		3 248	8 271
Personnel	9 416		9 416	5 172
Etat, Impôts sur les bénéfices	33 118		33 118	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	85 593		85 593	69 290
Autres créances	503 286		503 286	502 768
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières de placement	284 937		284 937	284 937
Disponibilités	305 617		305 617	184 796
Charges constatées d'avance	17 009		17 009	5 637
ACTIF CIRCULANT	3 312 706	42 276	3 270 430	3 376 052
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	5 108 722	338 782	4 769 940	4 832 897

Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	259 000	259 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	53 558	53 558
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 875	27 875
Réserves statutaires ou contractuelles	439 316	259 367
Réserves réglementées		
Autres réserves	605 673	605 673
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	256 240	329 949
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 641 662	1 535 422
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	140 000	60 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	140 000	60 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	583 654	741 840
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 854	753 052
Dettes fiscales et sociales	742 206	965 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 327	11 629
Produits constatés d'avance	991 237	765 187
DETTES	2 988 278	3 237 475
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	4 769 940	4 832 897

Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	5 007 066	5 247 546
Chiffre d'affaires net	5 007 066	5 247 546
Dont à l'exportation	9 984	11 048
Production stockée	14 587	-4 112
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		3 017
Autres produits	124 373	107 843
Total	5 146 027	5 354 293
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p. & aut.approv.	6 417	3 869
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	2 324 483	2 329 559
Impôts, taxes et vers. assim.	81 016	98 152
Salaires et Traitements	1 599 748	1 717 430
Charges sociales	736 194	745 863
Amortissements et provisions	52 984	51 401
Autres charges	1	5 325
Total	4 800 842	4 951 599
RESULTAT D'EXPLOITATION	345 184	402 694
Opérations en commun	-6 566	-29 094
Produits financiers	80 608	90 520
Charges financières	6 930	23 914
RESULTAT FINANCIER	73 678	66 607
RESULTAT COURANT	412 297	440 207
Produits exceptionnels	673	20 300
Charges exceptionnelles	80 000	3 884
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79 327	16 416
Participation des salariés aux résultats	25 135	45 788
Impôts sur les bénéfices	51 595	80 885
BENEFICE OU PERTE	256 240	329 949

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DUPOUY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 4 769 940 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 256 240 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés du comité de la réglementation comptable.

Les dérogations suivantes ont été appliquées :

- refacturation de la maintenance informatique déduite des charges de maintenance informatique
- refacturation de l'assurance responsabilité civile déduite des charges de responsabilité civile
- refacturation de la formation professionnelle déduite du compte de charge de formation professionnelle
- remboursement de prévoyance et de salaires déduit des appointements et charges sociales
- refacturation des frais de séminaire déduit des charges de séminaire
- sous-traitance technique sur dossier déduite du chiffre d'affaires

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 2 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Stocks

L'activité de la société ne nécessite la constitution d'aucun stock en dehors des fournitures consommables prises en charges au fur et à mesure de leur besoin.

TRAVAUX EN COURS

Les en-cours nets sont, d'une manière générale valorisés au prix de vente, à l'exception des travaux pour lesquels les prestations ne sont acquises qu'à l'achèvement. Dans ce cas, les en-cours sont valorisés au coût de production.

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	258 382	27 674		286 056
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 900	9 750	28 150	19 500
Immobilisations incorporelles	296 282	37 424	28 150	305 556
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	82 033			82 033
- Matériel de transport	31 322			31 322
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	245 001	17 223	6 988	255 236
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	358 356	17 223	6 988	368 591
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 053 416	50 115	18 233	1 085 298
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	35 000	1 572		36 572
Immobilisations financières	1 088 416	51 687	18 233	1 121 870
ACTIF IMMOBILISE	1 743 053	106 334	53 371	1 796 016

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	37 424	17 223	51 687	106 334
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	37 424	17 223	51 687	106 334
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			18 233	18 233
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	28 150	6 988		35 138
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	28 150	6 988	18 233	53 371

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	261 055
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	25 000
Total	286 056

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL FIDEREX 33187 LE HAILLAN CEDEX	142 500	120 827	100,00	61 059
SCI DES SATELLITES 33185 LE HAILLAN	1 000	-9 381	70,00	-9 381
SARL REVISIONS EXPERTISES CONSEILS 33470 GUJAN ME	20 000	119 000	100,00	-31 222
SARL SAGEX 33210 MAZERES	175 000	67 494	100,00	20 314
SARL SBEC HOLDING 33185 LE HAILLAN	50 000	-5 241	100,00	-5 241
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SEE-FAR IT 69009 LYON 09	100 000		25,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 018 291	1 018 291			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	50 000	50 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	7 622			7 622
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 150	8 463	5 700	2 763
Immobilisations incorporelles	35 772	8 463	5 700	10 385
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 684	1 497		74 180
- Matériel de transport	2 749	6 264		9 014
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	175 003	40 612	5 700	202 927
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	250 436	48 373	5 700	286 121
ACTIF IMMOBILISE	286 208	56 835	11 400	296 506

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 601 808 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	16 907	16 906	1
Prêts	1 572	1 572	
Autres	35 000		35 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 896 660	1 846 027	50 633
Autres	634 661	634 661	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 009	17 009	
Total	2 601 808	2 516 174	85 634
Prêts accordés en cours d'exercice	1 572		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	62 304
AVOIR A RECEVOIR	861
Total	63 166

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 259 000,00 EUR décomposé en 2 072 titres d'une valeur nominale de 125,00 EUR.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL B.F.T.ET ASSOCIES 33185 LE HAILLAN	39,91	827,00
EURL CRIFIT EXPERTISES 33185 LE HAILLAN	12,45	258,00
EURL JML AUDIT 33185 LE HAILLAN	12,11	251,00
SARL CM EXPERTISE COMPTABLE 33185 LE HAILLAN	11,96	248,00
EURL LC EXPERTISE COMPTABLE 33210 MAZERES	10,52	218,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Provisions

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	60 000	80 000			140 000
Total	60 000	80 000			140 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		80 000			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 988 278 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	583 654	159 192	424 462	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 854	662 854		
Dettes fiscales et sociales	742 206	742 206		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 327	8 327		
Produits constatés d'avance	991 237	991 237		
Total	2 988 278	2 563 816	424 462	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	158 186			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	294 211
PROVISIONS POUR CONGES	150 400
PROVISIONS SUR RTT	12 800
PROV PRIME APPORT	6 984
PROV PARTICIPATION	25 279
INTERESSEMENT A PAYER	60 028
ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	75
CH. SOCIALES/C PAYES	62 800
PROV CS PRIME APPORT	3 200
CH. SOCIALES/RTT	5 350
C.E.T.	9 399
EFFORT CONSTRUCTION	9 154
Total	639 681

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	17 009		
Total	17 009		

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	991 237		
Total	991 237		

 Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers**

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 4 635 EUR

Honoraire des autres services : 0 EUR

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire du Covid 19 en tant qu'évènement intervenu postérieurement et sans lien avec des situations existant à la date de la clôture, n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice clos.

L'impact du Covid 19 a été analysé jusqu'à la date d'arrêté des comptes, et aucun impact significatif n'a été identifié sur la valeur comptable des actifs et passifs à cette date.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	12 742
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	12 742
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 97 080 EUR

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.50 %
- Taux de croissance des salaires : 1.50 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2006-2008)

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

DUPOUY
Société par actions simplifiée
Au capital de 259.000 euros
Siège social : 6-8, Avenue des Satellites
Parc Sextant
33185 LE HAILLAN

463 200 725 RCS BORDEAUX

* * * * *

**TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 28 SEPTEMBRE 2020**

Extrait

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 256.239,68 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

Bénéfice net comptable : 256.239,68 euros

AFFECTATION :

A titre de dividende, la somme brute de : 116.000,00 euros

Au poste « Autres réserves », la somme de : 140.239,68 euros

TOTAL : 256.239,68 euros

Ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit sauf option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est fait mention ci-après des sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices (en euros) :

Exercice	31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017
Dividende brut total	150.000	150.000	150.000
Dividende non éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	149.396	149.288	149.421
Dividende éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	604	712	579

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

ANNUELLE DU 28 SEPTEMBRE 2020

Extrait

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 256.239,68 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

Bénéfice net comptable : 256.239,68 euros

AFFECTATION :

A titre de dividende, la somme brute de : 116.000,00 euros

Au poste « Autres réserves », la somme de : 140.239,68 euros

TOTAL : 256.239,68 euros

Ce dividende est soumis pour les personnes physiques à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit sauf option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est fait mention ci-après des sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices (en euros) :

Exercice	31/03/2019	31/03/2018	31/03/2017
Dividende brut total	150.000	150.000	150.000
Dividende non éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	149.396	149.288	149.421
Dividende éligible à l'abattement (Article 158-3-2° du CGI)	604	712	579

Droits de vote : _ 1988

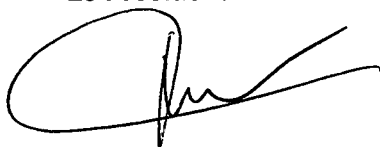
Voix pour : 1988

Voix contre : _ _

Abstentions : _ _

Cette résolution, mise aux voix, est en conséquence adoptée

**Certifié conforme
Le Président**





Valérie Mathet
Commissaire aux comptes

25 Cours de Verdun
33000 BORDEAUX

5 Avenue Paul TARDY
33390 BLAYE

☎ 05 57 42 01 34

☎ 05 57 42 17 04

☎ 05 57 42 19 68

✉ cecblaye@wanadoo.fr

SAS DUPOUY

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 259 000 €

PARC SEXTANT BAT B

6-8 AVENUE DES SATELLITES

33185 LE HAILLAN

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

Exercice clos le 31 Mars 2020

DUPOUY

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 259 000 €

PARC SEXTANT BAT B

6-8 AVENUE DES SATELLITES

33185 LE HAILLAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2020

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision du 13 Octobre 2015, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS DUPOUY relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} Avril 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Président et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'Article D.441-4 du Code de Commerce.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

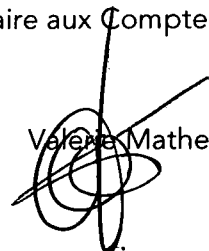
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 11 Septembre 2020
Le Commissaire aux Comptes


Valérie Mathet

Bilan

 Etats financiers certifiés
 par le Commissaire aux comptes

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	19 500	2 763	16 738	
Fonds commercial	286 056	7 622	278 433	250 759
Autres immobilisations incorporelles				9 750
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	368 591	286 121	82 470	107 920
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 085 298		1 085 298	1 053 416
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 572		1 572	
Autres immobilisations financières	35 000		35 000	35 000
ACTIF IMMOBILISE	1 796 016	296 506	1 499 511	1 456 845
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	173 823		173 823	159 236
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 896 660	42 276	1 854 384	2 155 946
Fournisseurs débiteurs	3 248		3 248	8 271
Personnel	9 416		9 416	5 172
Etat, Impôts sur les bénéfices	33 118		33 118	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	85 593		85 593	69 290
Autres créances	503 286		503 286	502 768
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières de placement	284 937		284 937	284 937
Disponibilités	305 617		305 617	184 796
Charges constatées d'avance	17 009		17 009	5 637
ACTIF CIRCULANT	3 312 706	42 276	3 270 430	3 376 052
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	5 108 722	338 782	4 769 940	4 832 897

Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	259 000	259 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	53 558	53 558
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 875	27 875
Réserves statutaires ou contractuelles	439 316	259 367
Réserves réglementées		
Autres réserves	605 673	605 673
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	256 240	329 949
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 641 662	1 535 422
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	140 000	60 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	140 000	60 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	583 654	741 840
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 854	753 052
Dettes fiscales et sociales	742 206	965 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 327	11 629
Produits constatés d'avance	991 237	765 187
DETTES	2 988 278	3 237 475
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	4 769 940	4 832 897

Compte de résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	5 007 066	5 247 546
Chiffre d'affaires net	5 007 066	5 247 546
Dont à l'exportation	9 984	11 048
Production stockée	14 587	-4 112
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		3 017
Autres produits	124 373	107 843
Total	5 146 027	5 354 293
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.	6 417	3 869
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	2 324 483	2 329 559
Impôts, taxes et vers. assim.	81 016	98 152
Salaires et Traitements	1 599 748	1 717 430
Charges sociales	736 194	745 863
Amortissements et provisions	52 984	51 401
Autres charges	1	5 325
Total	4 800 842	4 951 599
RESULTAT D'EXPLOITATION	345 184	402 694
Opérations en commun	-6 566	-29 094
Produits financiers	80 608	90 520
Charges financières	6 930	23 914
RESULTAT FINANCIER	73 678	66 607
RESULTAT COURANT	412 297	440 207
Produits exceptionnels	673	20 300
Charges exceptionnelles	80 000	3 884
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-79 327	16 416
Participation des salariés aux résultats	25 135	45 788
Impôts sur les bénéfices	51 595	80 885
BENEFICE OU PERTE	256 240	329 949

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS DUPOUY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 4 769 940 EUR
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 256 240 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés du comité de la réglementation comptable.

Les dérogations suivantes ont été appliquées :

- refacturation de la maintenance informatique déduite des charges de maintenance informatique
- refacturation de l'assurance responsabilité civile déduite des charges de responsabilité civile
- refacturation de la formation professionnelle déduite du compte de charge de formation professionnelle
- remboursement de prévoyance et de salaires déduit des appointements et charges sociales
- refacturation des frais de séminaire déduit des charges de séminaire
- sous-traitance technique sur dossier déduite du chiffre d'affaires

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Etats financiers certifiés
par le Commissaire aux comptes

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 2 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Stocks

L'activité de la société ne nécessite la constitution d'aucun stock en dehors des fournitures consommables prises en charges au fur et à mesure de leur besoin.

TRAVAUX EN COURS

Les en-cours nets sont, d'une manière générale valorisés au prix de vente, à l'exception des travaux pour lesquels les prestations ne sont acquises qu'à l'achèvement. Dans ce cas, les en-cours sont valorisés au coût de production.

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

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

Notes sur le bilan

Etats financiers certifiés
par le Commissaire aux comptes

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	258 382	27 674		286 056
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 900	9 750	28 150	19 500
Immobilisations incorporelles	296 282	37 424	28 150	305 556
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	82 033			82 033
- Matériel de transport	31 322			31 322
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	245 001	17 223	6 988	255 236
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	358 356	17 223	6 988	368 591
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 053 416	50 115	18 233	1 085 298
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	35 000	1 572		36 572
Immobilisations financières	1 088 416	51 687	18 233	1 121 870
ACTIF IMMOBILISE	1 743 053	106 334	53 371	1 796 016

Notes sur le bilan

Etats financiers certifiés
par le Commissaire aux comptes

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	37 424	17 223	51 687	106 334
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	37 424	17 223	51 687	106 334
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			18 233	18 233
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	28 150	6 988		35 138
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	28 150	6 988	18 233	53 371

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	261 055
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	25 000
Total	286 056

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL FIDEREX 33187 LE HAILLAN CEDEX	142 500	120 827	100,00	61 059
SCI DES SATELLITES 33185 LE HAILLAN	1 000	-9 381	70,00	-9 381
SARL REVISIONS EXPERTISES CONSEILS 33470 GUJAN ME	20 000	119 000	100,00	-31 222
SARL SAGEX 33210 MAZERES	175 000	67 494	100,00	20 314
SARL SBEC HOLDING 33185 LE HAILLAN	50 000	-5 241	100,00	-5 241
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SEE-FAR IT 69009 LYON 09	100 000		25,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 018 291	1 018 291			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	50 000	50 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	7 622			7 622
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 150	8 463	5 700	2 763
Immobilisations Incorporelles	35 772	8 463	5 700	10 385
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 684	1 497		74 180
- Matériel de transport	2 749	6 264		9 014
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	175 003	40 612	5 700	202 927
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	250 436	48 373	5 700	286 121
ACTIF IMMOBILISE	286 208	56 835	11 400	296 506

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 601 808 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	16 907	16 906	1
Prêts	1 572	1 572	
Autres	35 000		35 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 896 660	1 846 027	50 633
Autres	634 661	634 661	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 009	17 009	
Total	2 601 808	2 516 174	85 634
Prêts accordés en cours d'exercice	1 572		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	62 304
AVOIR A RECEVOIR	861
Total	63 166

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 259 000,00 EUR décomposé en 2 072 titres d'une valeur nominale de 125,00 EUR.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SARL B.F.T.ET ASSOCIES 33185 LE HAILLAN	39,91	827,00
EURL CRIFIT EXPERTISES 33185 LE HAILLAN	12,45	258,00
EURL JML AUDIT 33185 LE HAILLAN	12,11	251,00
SARL CM EXPERTISE COMPTABLE 33185 LE HAILLAN	11,96	248,00
EURL LC EXPERTISE COMPTABLE 33210 MAZERES	10,52	218,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
		+

Provisions

Notes sur le bilan

 Etats financiers certifiés
 par le Commissaire aux comptes

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	60 000	80 000			140 000
Total	60 000	80 000			140 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		80 000			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 988 278 EUR et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	583 654	159 192	424 462	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	662 854	662 854		
Dettes fiscales et sociales	742 206	742 206		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 327	8 327		
Produits constatés d'avance	991 237	991 237		
Total	2 988 278	2 563 816	424 462	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	158 186			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FRS FACTURES NON PARVENUES	294 211
PROVISIONS POUR CONGES	150 400
PROVISIONS SUR RTT	12 800
PROV PRIME APPORT	6 984
PROV PARTICIPATION	25 279
INTERESSEMENT A PAYER	60 028
ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER	75
CH. SOCIALES/C PAYES	62 800
PROV CS PRIME APPORT	3 200
CH. SOCIALES/RTT	5 350
C.E.T.	9 399
EFFORT CONSTRUCTION	9 154
Total	639 681

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	17 009		
Total	17 009		

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	991 237		
Total	991 237		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers**

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 4 635 EUR

Honoraire des autres services : 0 EUR

Autres informations

Etats financiers certifiés
par le Commissaire aux comptes

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire du Covid 19 en tant qu'évènement intervenu postérieurement et sans lien avec des situations existant à la date de la clôture, n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice clos.

L'impact du Covid 19 a été analysé jusqu'à la date d'arrêté des comptes, et aucun impact significatif n'a été identifié sur la valeur comptable des actifs et passifs à cette date.

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	12 742
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	12 742
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 97 080 EUR
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.50 %
- Taux de croissance des salaires : 1.50 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2006-2008)

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