

RCS : BESANCON

Code greffe : 2501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00756

Numéro SIREN : 843 483 561

Nom ou dénomination : CAVEY D'INGÉNIERIE ET BÂTIMENT

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2022 sous le numéro de dépôt 876

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	25 648	9 855	15 793	24 231
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 131	3 696	6 435	8 461
Autres immobilisations corporelles	117 725	31 509	86 216	24 950
Immobilisations corporelles en cours	204 362		204 362	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	58 800		58 800	65 800
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 400		1 400	1 400
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	418 065	45 060	373 005	124 842
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	84 519		84 519	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	920 338		920 338	1 750 252
Autres créances	343 904		343 904	338 783
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	311 784		311 784	1 316 026
Charges constatées d'avance (3)	70 404		70 404	4 777
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 730 948		1 730 948	3 409 839
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 149 013	45 060	2 103 953	3 534 681
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Etats de synthèse

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	148 546	966
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	348 984	147 580
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	519 530	170 546
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		80 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		80 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 648	962
Emprunts et dettes financières diverses (3)	364 116	4 699
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	846 384	1 491 133
Dettes fiscales et sociales	151 110	540 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 800
Autres dettes	186 304	6 239
Produits constatés d'avance (1)	34 860	1 232 902
TOTAL DETTES	1 584 423	3 284 135
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 103 953	3 534 681
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 584 423	3 284 135
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 648	962
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Annexe

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	X		
- Faits caractéristiques		X	
- Actif immobilisé	X		
- Détail des immobilisations	X		
- Frais d'établissement		X	
- Frais de recherche et de développement		X	
- Fonds commercial		X	
- Intérêts immobilisés		X	
- Immobilisations en cours de production		X	
- Approche par composant		X	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		X	
- Liste des filiales		X	
- Détail des amortissements		X	
- Tests de dépréciation des immobilisations		X	
- Informations sur les stocks		X	
- Etat des échéances des créances	X		
- Produits à recevoir	(Synthèse)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		X	
- Dépréciation des immobilisations		X	
- Dépréciation des stocks		X	
- Dépréciation des créances		X	
- Dépréciation des valeurs mobilières		X	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		X	
- Composition du capital social		X	
- Parts bénéficiaires		X	
- Obligations convertibles échangeables		X	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		X	
- Tableau de variation des capitaux propres		X	
- Provisions réglementées		X	
- Provisions pour risques et charges	X		
- Etat des échéances des dettes	X		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
- Charges à payer	(Synthèse)		
- Passifs sans évaluation fiable		X	
- Primes de remboursement d'emprunts		X	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		X	
- Clause de réserve de propriété		X	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		X	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		X	
- Actions propres		X	
- Règlement des difficultés des entreprises		X	
- Charges constatées d'avance	(Synthèse)		
- Produits constatés d'avance	(Synthèse)		

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
- Contrats à long terme		X	
- Frais accessoires d'achat		X	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		X	
- Eléments imputables à un autre exercice		X	
- Opérations faites en commun		X	
- Résultat financier		X	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		X	
- Transactions avec des parties liées		X	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées	X		
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
- Eléments exceptionnels		X	
- Transferts de charges exceptionnelles		X	
- Base de l'impôt sur les sociétés		X	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		X	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		X	
- Evénements postérieurs à la clôture		X	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
- Effectifs		X	
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		X	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
- Engagements financiers donnés		X	
- Autres opérations non inscrites au bilan		X	
- Engagements financiers reçus		X	
- Crédit-bail		X	
- Engagement de retraite		X	
- CICE		X	
- Aspects environnementaux		X	
- Tableau des cinq derniers exercices		X	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CAVEY D'INGENIERIE ET BATIMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 2 103 953 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 348 984 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/01/2022.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont 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 : 3 ans
- * Installations techniques : 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 038	7 665	9 055	25 648
Immobilisations incorporelles	27 038	7 665	9 055	25 648
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 131			10 131
- Installations générales, agencements aménagement divers	2 460			2 460
- Matériel de transport		65 100		65 100
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 407	12 758		50 165
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		204 362		204 362
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	49 998	282 220		332 217
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	65 800	8 000	15 000	58 800
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 400			1 400
Immobilisations financières	67 200	8 000	15 000	60 200
ACTIF IMMOBILISE	144 236	297 885	24 055	418 065

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	7 665	282 220	8 000	297 885
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	7 665	282 220	8 000	297 885
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	9 055		15 000	24 055
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	9 055		15 000	24 055

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 807	7 727	679	9 855
Immobilisations incorporelles	2 807	7 727	679	9 855
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 670	2 026		3 696
- Installations générales, agencements aménagements divers	821	492		1 313
- Matériel de transport		289		289
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 096	15 811		29 906
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	16 587	18 618		35 205
ACTIF IMMOBILISE	19 394	26 345	679	45 060

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 336 045 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	1 400		1 400
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	920 338	920 338	
Autres	343 904	343 904	
Charges constatées d'avance	70 404	70 404	
Total	1 336 045	1 334 645	1 400

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	616 636
Autres créances	
Disponibilités	
Total	616 636

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

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	80 000		80 000		
Total	80 000		80 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			80 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 584 423 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	1 648	1 648		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	364 116	364 116		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	846 384	846 384		
Dettes fiscales et sociales	151 110	151 110		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	186 304	186 304		
Produits constatés d'avance	34 860	34 860		
Total	1 584 423	1 584 423		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	364 116			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 648
Emprunts et dettes financières divers	1 348
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	396 386
Dettes fiscales et sociales	8 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	186 304
Total	594 431

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

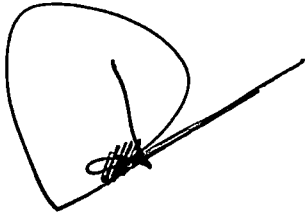
Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	70 404
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	70 404

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	34 860
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	34 860

CERTIFIE CONFORME



Comptes annuels

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

SASU CAVEY D'INGENIERIE ET BATIMENT

14 B Rue Lafayette
25000 BESANCON

APE : 7112B -
Siret : 84348356100018

mazars

MAZARS BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
9 Rue Madeleine Brès

25000 BESANÇON

Tél : 03.81.53.28.55

Fax : 03.81.53.22.50

Courriel : besancon@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

REÇU PAR COURRIER

LE 16 FEV. 2022

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE BESANÇON

 **Sommaire**

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Synthèse de l'Annexe	10
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	14

CAVEY d'Ingénierie et Bâtiment

Société par actions simplifiée au capital de 20 000,00 €
Siège social : 7 rue des Vignerons 25660 MONTFAUCON

RCS BESANCON 843 483 561

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 14 FEVRIER 2022

APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION AFFECTATION DU RESULTAT

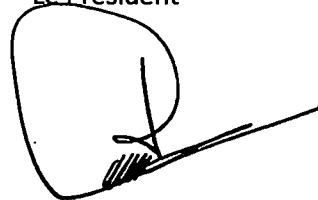
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, soit la somme de 348 983 €, en totalité au compte « Autres réserves ».

En outre, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

ADOPTION

Cette décision a été adoptée dans son intégralité par par l'associé unique en date du 14 février 2022.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, rounded initial 'P' followed by a horizontal line extending to the right.