

RCS : NIMES Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00313 Numéro SIREN : 322 187 949 Nom ou dénomination : A LANDRAGIN

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/013288

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 419	5 496	923	1 223	300	24.53
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	21 566	21 449	117	841	724	86.09
	Installations techniques, matériel et outillage	563 868	428 457	135 411	212 655	77 244	36.32
	Autres immobilisations corporelles	681 091	485 576	195 516	151 648	43 867	28.93
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 272 944	940 977	331 966	366 367	34 401	9.39
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	63 990		63 990	51 472	12 519	24.32
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 730 320	12 142	3 718 178	4 728 505	1 010 327	21.37
	Autres créances	372 010		372 010	153 517	218 494	142.33
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 755 106		1 755 106	1 187 532	567 575	47.79
	Charges constatées d'avance (3)	9 527		9 527	13 274	3 747	28.23
	Total III	5 930 954	12 142	5 918 812	6 134 299	215 487	3.51
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 203 898	953 120	6 250 778	6 500 666	249 888	3.84

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2021	Exercice N-1 31/03/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	107 742	107 742		
	Report à nouveau	47 635	47 635		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	462 109	918 236	456 127	49.67
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	672 487	1 128 614	456 127	40.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	26 452	32 557	6 105	18.75
	Total III	26 452	32 557	6 105	18.75
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 854 818	367 294	1 487 524	405.00
	Concours bancaires courants	878	200 933	200 055	99.56
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	262 525	332 266	69 741	20.99
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 639 204	2 096 393	457 190	21.81
	Dettes fiscales et sociales	1 588 009	1 766 545	178 536	10.11
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		363	363	100.00
	Produits constatés d'avance (I)	206 406	575 701	369 295	64.15
	Total IV	5 551 839	5 339 495	212 344	3.98
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 250 778	6 500 666	249 888	3.84

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

5 307 200 5 075 930

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 964 507	2 117 991	11 082 498	11 494 084	411 586	3.58
Chiffre d'affaires NET	8 964 507	2 117 991	11 082 498	11 494 084	411 586	3.58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			58 496	16 033	42 463	264.85
Autres produits			6 484	1 928	4 557	236.39
Total des Produits d'exploitation (I)			11 147 478	11 512 045	364 567	3.17
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 055 551	2 349 009	293 458	12.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			12 519	7 218	5 301	73.45
Autres achats et charges externes *			6 244 578	6 059 996	184 582	3.05
Impôts, taxes et versements assimilés			186 901	66 190	120 711	182.37
Salaires et traitements			1 191 748	1 064 061	127 687	12.00
Charges sociales			682 518	584 350	98 167	16.80
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			144 488	124 528	19 961	16.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			13 895		13 895	
Autres charges			90	89	0	0.17
Total des Charges d'exploitation (II)			10 507 250	10 241 006	266 243	2.60
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			640 228	1 271 038	630 810	49.63
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 31/03/2021	12	Exercice N-1 31/03/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 308		1 366		942	69.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 308		1 366		942	69.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 267		4 133		866	20.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 267		4 133		866	20.96
2. Résultat financier (V-VI)	959		2 768		1 809	65.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	639 269		1 268 271		629 001	49.60
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	363		45 432		45 070	99.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital			500		500	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	363		45 932		45 570	99.21
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	403		2 297		1 894	82.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			5 209		5 209	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	403		7 506		7 103	94.63
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40		38 427		38 467	100.10
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	177 120		388 461		211 341	54.40
Total des produits (I+III+V+VII)	11 150 149		11 559 343		409 194	3.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 688 040		10 641 107		46 933	0.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	462 109		918 236		456 127	49.67

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

30 458 29 418

CONSEIL AD OC

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

* Par acte du 20 mai 2021, la société SASU CONDOR rentre au capital de la SAS A LANDRAGIN, ayant obtenu l'autorisation de la cession par la société HRDL, de 125 actions qu'elle détient dans le capital de la société A LANDRAGIN .
La société CONDOR est agréée comme nouvel associé et détient désormais 5% du capital.

* 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 31/03/2021 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
- 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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

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, ainsi que du règlement ANC 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 419		
Installations générales agencements aménagements des constructions	21 566		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	563 868		
Matériel de transport	514 831		109 031
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 173		1 056
TOTAL	1 156 438		110 087
TOTAL GENERAL	1 162 857		110 087

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 419	6 419
Installations générales agencements aménagements constr.			21 566	21 566
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			563 868	563 868
Matériel de transport			623 862	623 862
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			57 230	57 230
TOTAL			1 266 525	1 266 525
TOTAL GENERAL			1 272 944	1 272 944

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 196	300		5 496
Installations générales agencements aménagements constr.	20 725	724		21 449
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	351 213	77 244		428 457
Matériel de transport	369 953	62 641		432 594
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 402	3 579		52 981
TOTAL	791 293	144 188		935 482
TOTAL GENERAL	796 489	144 488		940 977

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	300				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	724				
Instal.techniques matériel outillage indus.	77 244				
Matériel de transport	62 641				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 579				
TOTAL	144 188				
TOTAL GENERAL	144 488				

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	20 000		20 000		
Autres provisions pour risques et charges	12 557	13 895			26 452
TOTAL	32 557	13 895	20 000		26 452

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 142				12 142
TOTAL	12 142				12 142
TOTAL GENERAL	44 699	13 895	20 000		38 594
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 895	20 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	14 522	14 522	
Autres créances clients	3 715 798	3 715 798	
Personnel et comptes rattachés	45 969	45 969	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 971	3 971	
Impôts sur les bénéfices	213 441	213 441	
Taxe sur la valeur ajoutée	105 027	105 027	
Débiteurs divers	3 602	3 602	
Charges constatées d'avance	9 527	9 527	
TOTAL	4 111 857	4 111 857	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	878	878		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 854 818	1 610 179	244 130	509
Fournisseurs et comptes rattachés	1 639 204	1 639 204		
Personnel et comptes rattachés	48 117	48 117		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 666	106 666		
Taxe sur la valeur ajoutée	577 262	577 262		
Autres impôts taxes et assimilés	15 463	15 463		
Groupe et associés	840 501	840 501		
Produits constatés d'avance	206 406	206 406		
TOTAL	5 289 314	5 044 675	244 130	509
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 597 212			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 729			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	20.0000	2 500			2 500

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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 premier entré, premier sorti.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

La société utilise la méthode préférentielle de l'avancement pour la comptabilisation de ses contrats à long terme.

Il est comptabilisé des factures à établir et des produits constatés d'avance en fonction du degré d'avancement des chantiers.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 463 152
Autres créances	3 971
Disponibilités	40
Total	1 467 162

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 905
Dettes fiscales et sociales	59 418
Total	79 323

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 527
Total	9 527
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	206 406
Total	206 406

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 267	2 308

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 842 871
CEGI CAUTIONS GARANTIE PAIEMENT	31 960	
CEGI CAUTIONS RESTITUTION D ACOMPTE	459 026	
CEGI CAUTIONS RETENUES DE GARANTIE	1 119 652	
BTP BANQUE GARANTIE PAIEMENT SST	7 800	
BTP BANQUE RETENUES DE GARANTIE	224 433	
Total (1)		1 842 871

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Concernant les salariés sous le statut Ouvrier, la ProBTP règle l'indemnité directement au salarié après sa sortie de l'effectif de l'entreprise.

Concernant le statut ETAM et celui de Cadre, le risque social sur les IDR sera assuré par la SMABTP.



PHILIPPE BERTRAND EXPERT COMPTABLE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Parc Kennedy Bât A1 - 285 rue Gilles Roberval 30 900 Nîmes

Tél : 04 66 26 95 07 - fax : 04 11 71 50 07 - Portable : 06 09 23 33 44

Email : bertrand.expert@sfr.fr

SAS LANDRAGIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2021

Sas Landragin

97 rue Charles Tellier 3000 Nîmes

Ce rapport contient 18 pages

Référence PB 09-44

Expert-comptable inscrit au tableau de l'ordre de Montpellier. Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Nîmes.

Membre d'une association agréée par l'administration fiscale et acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèque libellé à son nom.

Siret : 450 269 428 00048

APE : 6920Z

TVA intracom : FR70450269428

SAS Landragin

Siège social : 97 rue Charles Tellier – 30000 Nîmes

Capital social : 50 000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

Aux membres de l'assemblée générale

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Landragin relatifs à l'exercice clos le 31/03/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2020 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.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous nous sommes notamment attachés à vérifier la méthode retenue pour l'estimation des en-cours selon la méthode de l'avancement. Dans le cadre de nos travaux, nous nous sommes notamment assurés de la méthodologie retenue et de sa correcte application.

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

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres

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

Nous n'avons pas d'observations 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et 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 les 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 de l'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 l'assemblée des associés.

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 Nîmes, le vendredi 10 septembre 2021,

Philippe Bertrand, commissaire aux comptes :

CABINET PHILIPPE BERTRAND
Expert Comptable, Commissaire aux Comptes
Parc Kennedy - Bât. A1
285 Av. Roberval 30900 NÎMES

☎ 04 66 26 95 07 - 📠 06 09 23 33 44
E-mail : bertrand.expert@sfr.fr

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 419	5 496	923	1 223	300	24.53
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	21 566	21 449	117	841	724	86.09
	Installations techniques, matériel et outillage	563 868	428 457	135 411	212 655	77 244	36.32
	Autres immobilisations corporelles	681 091	485 576	195 516	151 648	43 867	28.93
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 272 944	940 977	331 966	366 367	34 401	9.39
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	63 990		63 990	51 472	12 519	24.32
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 730 320	12 142	3 718 178	4 728 505	1 010 327	21.37
	Autres créances	372 010		372 010	153 517	218 494	142.33
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 755 106		1 755 106	1 187 532	567 575	47.79
	Charges constatées d'avance (3)	9 527		9 527	13 274	3 747	28.23
	Total III	5 930 954	12 142	5 918 812	6 134 299	215 487	3.51
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 203 898	953 120	6 250 778	6 500 666	249 888	3.84

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2021	Exercice N-1 31/03/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	107 742	107 742		
	Report à nouveau	47 635	47 635		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	462 109	918 236	456 127	49.67
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	672 487	1 128 614	456 127	40.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	26 452	32 557	6 105	18.75
	Total III	26 452	32 557	6 105	18.75
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 854 818	367 294	1 487 524	405.00
	Concours bancaires courants	878	200 933	200 055	99.56
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	262 525	332 266	69 741	20.99
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 639 204	2 096 393	457 190	21.81
	Dettes fiscales et sociales	1 588 009	1 766 545	178 536	10.11
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		363	363	100.00
	Produits constatés d'avance (I)	206 406	575 701	369 295	64.15
	Total IV	5 551 839	5 339 495	212 344	3.98
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 250 778	6 500 666	249 888	3.84

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

5 307 200 5 075 930

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	8 964 507	2 117 991	11 082 498	11 494 084	411 586	3.58
Chiffre d'affaires NET	8 964 507	2 117 991	11 082 498	11 494 084	411 586	3.58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			58 496	16 033	42 463	264.85
Autres produits			6 484	1 928	4 557	236.39
Total des Produits d'exploitation (I)			11 147 478	11 512 045	364 567	3.17
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 055 551	2 349 009	293 458	12.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			12 519	7 218	5 301	73.45
Autres achats et charges externes *			6 244 578	6 059 996	184 582	3.05
Impôts, taxes et versements assimilés			186 901	66 190	120 711	182.37
Salaires et traitements			1 191 748	1 064 061	127 687	12.00
Charges sociales			682 518	584 350	98 167	16.80
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			144 488	124 528	19 961	16.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			13 895		13 895	
Autres charges			90	89	0	0.17
Total des Charges d'exploitation (II)			10 507 250	10 241 006	266 243	2.60
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			640 228	1 271 038	630 810	49.63
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	
	31/03/2021	12	31/03/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 308		1 366		942	69.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 308		1 366		942	69.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 267		4 133		866	20.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 267		4 133		866	20.96
2. Résultat financier (V-VI)	959		2 768		1 809	65.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	639 269		1 268 271		629 001	49.60
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	363		45 432		45 070	99.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital			500		500	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	363		45 932		45 570	99.21
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	403		2 297		1 894	82.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			5 209		5 209	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	403		7 506		7 103	94.63
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40		38 427		38 467	100.10
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	177 120		388 461		211 341	54.40
Total des produits (I+III+V+VII)	11 150 149		11 559 343		409 194	3.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 688 040		10 641 107		46 933	0.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	462 109		918 236		456 127	49.67

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

CONSEIL AD OC

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Face à la crise sanitaire liée à l'épidémie de coronavirus, notre entreprise a été contrainte de fermer ses portes le 17/03/2020, plaçant une grande partie de son personnel en chômage partiel jusqu'à la mi-mai 2020.

Dans une conjoncture compliquée, associant politique de prix bas et pratique d'un dumping agressif par certaines entreprises concurrentes, nous n'avons pas enregistré de nouvelles affaires pendant plus de 6 mois.

La reprise effective de notre activité s'est effectivement fait ressentir à compter du mois de juillet 2021, grâce aux dossiers traités au cours de l'exercice précédent.

Comme nous l'avions projeté, l'arrivée au mois de novembre 2020 de Monsieur THOMAS ROSCOUET en qualité de Responsable d'affaires chargé du suivi commercial, a permis de soumissionner à de nouvelles affaires, dont les résultats se sont fait ressentir dès le mois de janvier 2021.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Depuis le 1er avril 2021, notre niveau d'activité se contient avec un reste à produire de 7.5 millions d'euros inférieur à la normale.

L'augmentation du coût des matériaux pèse sur l'économie de chacun de nos contrats récemment notifiés, nous obligeant à réclamer l'application d'une révision de prix à nos donneurs d'ordres ou à rediscuter les prix de nos marchés.

Les délais de livraison des matériaux ayant quasiment triplé, nous sommes conduits à adapter notre plan de charge en fonction des dates de livraison effectives de nos approvisionnements.

L'intégration au capital de l'entreprise depuis le mois de mai 2021 d'un nouvel associé en la personne de Monsieur Thomas ROSCOUET, Président de la SASU CONDOR et Directeur Général dédié à la Direction du service commercial permet d'accompagner les actuels dirigeants.

Nous noterons enfin suite à la démission de la Société GEORGES KIRNIDIS de ses fonctions de Directeur Général, la nomination de la SASU LFMH en qualité de Directeur Général de la SAS A Landragin depuis le 01.06.2021, représentée par Monsieur L.RAYSSAC en qualité de Président.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/I)



ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

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, ainsi que du règlement ANC 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 419		
Installations générales agencements aménagements des constructions	21 566		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	563 868		
Matériel de transport	514 831		109 031
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 173		1 056
TOTAL	1 156 438		110 087
TOTAL GENERAL	1 162 857		110 087

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 419	6 419
Installations générales agencements aménagements constr.			21 566	21 566
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			563 868	563 868
Matériel de transport			623 862	623 862
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			57 230	57 230
TOTAL			1 266 525	1 266 525
TOTAL GENERAL			1 272 944	1 272 944

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 196	300		5 496
Installations générales agencements aménagements constr.	20 725	724		21 449
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	351 213	77 244		428 457
Matériel de transport	369 953	62 641		432 594
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 402	3 579		52 981
TOTAL	791 293	144 188		935 482
TOTAL GENERAL	796 489	144 488		940 977

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	300				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	724				
Instal.techniques matériel outillage indus.	77 244				
Matériel de transport	62 641				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 579				
TOTAL	144 188				
TOTAL GENERAL	144 488				



ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

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	20 000		20 000		
Autres provisions pour risques et charges	12 557	13 895			26 452
TOTAL	32 557	13 895	20 000		26 452

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 142				12 142
TOTAL	12 142				12 142
TOTAL GENERAL	44 699	13 895	20 000		38 594
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 895	20 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	14 522	14 522	
Autres créances clients	3 715 798	3 715 798	
Personnel et comptes rattachés	45 969	45 969	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 971	3 971	
Impôts sur les bénéfices	213 441	213 441	
Taxe sur la valeur ajoutée	105 027	105 027	
Débiteurs divers	3 602	3 602	
Charges constatées d'avance	9 527	9 527	
TOTAL	4 111 857	4 111 857	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	878	878		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 854 818	1 610 179	244 130	509
Fournisseurs et comptes rattachés	1 639 204	1 639 204		
Personnel et comptes rattachés	48 117	48 117		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 666	106 666		
Taxe sur la valeur ajoutée	577 262	577 262		
Autres impôts taxes et assimilés	15 463	15 463		
Groupe et associés	840 501	840 501		
Produits constatés d'avance	206 406	206 406		
TOTAL	5 289 314	5 044 675	244 130	509
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 597 212			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 729			



ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	20.0000	2 500			2 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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 premier entré, premier sorti.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

La société utilise la méthode préférentielle de l'avancement pour la comptabilisation de ses contrats à long terme.

Il est comptabilisé des factures à établir et des produits constatés d'avance en fonction du degré d'avancement des chantiers.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 463 152
Autres créances	3 971
Disponibilités	40
Total	1 467 162

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 905
Dettes fiscales et sociales	59 418
Total	79 323

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 527
Total	9 527
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	206 406
Total	206 406

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 267	2 308

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 873 450
CEGI CAUTIONS GARANTIE PAIEMENT	31 960	
CEGI CAUTIONS RESTITUTION D ACOMPTE	459 026	
CEGI CAUTIONS RETENUES DE GARANTIE	1 119 652	
BTP BANQUE GARANTIE PAIEMENT SST	7 800	
BTP BANQUE RETENUES DE GARANTIE	224 433	
NANTISSEMENT CHARIOT TELESCOPIQUE CHANTIER	15 955	
NANTISSEMENT CHARIOT TELESCOPIQUE CHANTIER	6 044	
NANTISSEMENT VEHICULES UTILITAIRES LEGERS	8 580	
Total (1)		1 873 450

Engagements reçus



ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

CAUTION PM A HAUTEUR DE 90% SUR PRET PGE 1,5ME	1 350 000
Total	1 350 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Concernant les salariés sous le statut Ouvrier, la ProBTP règle l'indemnité directement au salarié après sa sortie de l'effectif de l'entreprise.
Concernant le statut ETAM et celui de Cadre, le risque social sur les IDR sera assuré par la SMABTP.

JB

RESULTAT 31/03/2021

462 109 €

ASSOCIES	NBRE ACTIONS	QUOTE PART DU RESULTAT	
SASU HRDL	1750	70%	323 476 €
SASU LFMH	375	15%	69 316 €
SASU NNCB	125	5%	23 105 €
SASU CONDOR	125	5%	23 105 €
SASU AGHBTP	125	5%	23 105 €
TOTAL	2500	100%	462 109 €

Fait à Nimes le 24,09,2021

* A Ven.
Vu. le 24/09/2021
B. A. P. ...

A.LANDRAGIN
Société par actions simplifiée
CAPITAL : 50 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : 97 rue Charles Tellier
ZI de Grézan - 30000 NIMES
RCS NIMES 322 187 949

COURRIER REÇU LE
29 SEP. 2021
GREFFE
Tribunal de Commerce de Nîmes

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 SEPTEMBRE 2021 APPROUVANT LES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021**

DEUXIEME RESOLUTION- AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat net bénéficiaire de 462 109 euros de la manière suivante :

- En distribution de dividendes pour la totalité soit 462 109 euros

Rappel des dividendes distribués

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

Exercice	Dividendes distribués
Exercice clos le 31.03.2020	918 236 euros
Exercice clos le 31.03.2019	747 333 euros
Exercice clos le 31.03.2018	NEANT

Cette résolution mise aux voix est *adoptée à la majorité*.....

Certifié conforme
Le président

