RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

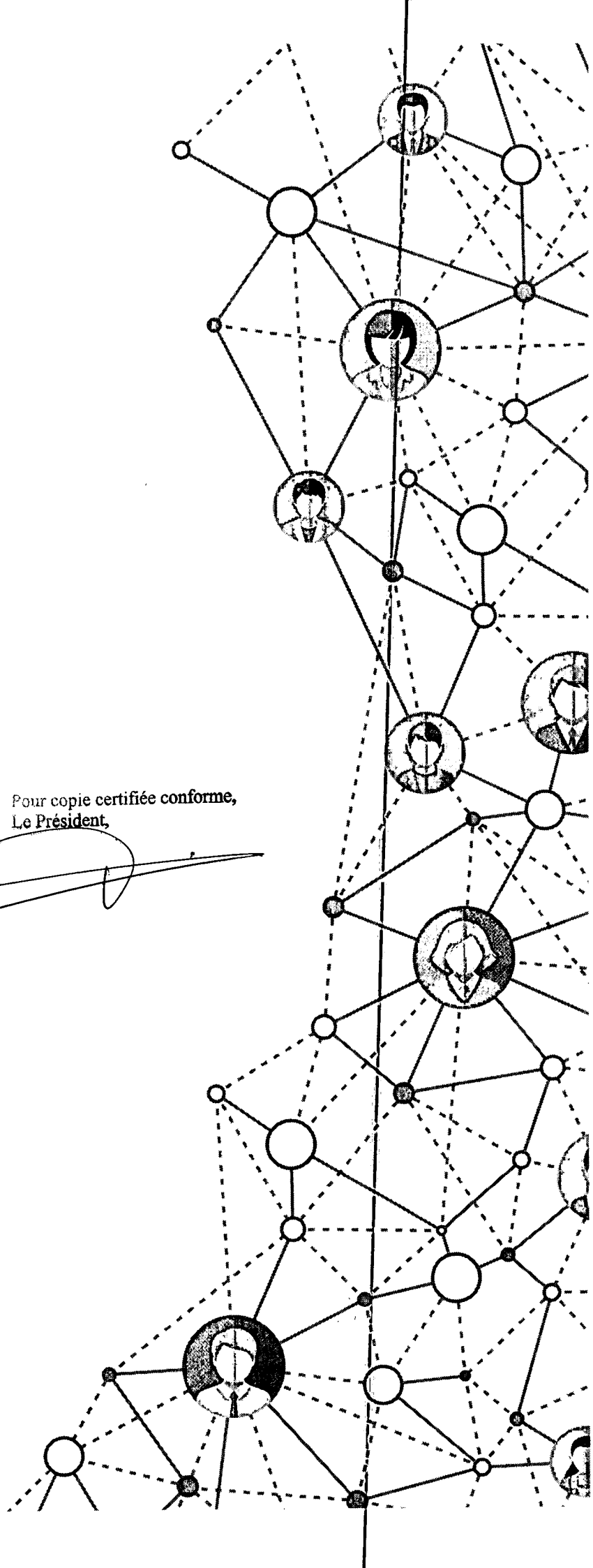
Le greffier du tribunal de commerce de ANNECY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01648
Numéro SIREN : 832 989 255
Nom ou dénomination : FINANCIERE C.V.L.

Ce dépôt a été enregistré le 31/03/2021 sous le numéro de dépôt B2021/003431

KPMG



Plaquette

Pour copie certifiée conforme,
Le Président,

FINANCIERE C.V.L

30/09/2020

Ce document contient 22 pages

KPMG Plaquette

FINANCIERE C.V.L.

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	*Annexe*	*8*
2.1	Annexe Simple	9

KPMG

FINANCIERE C.V.L.

Comptes annuels



KPMG

Bilan actif

FINANCIERE C.V.L.

Actif			Exercice au 30/09/2020			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2019
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	2 644	140	2 504	
		Autres immobilisations corporelles	157 000	14 851	142 148	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	159 644	14 991	144 653	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 997 667		1 997 667	1 991 667
		Créances rattachées à des participations	880 400		880 400	
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	2 878 067		2 878 067	1 991 667
		Total de l'actif immobilisé	3 037 711	14 991	3 022 720	1 991 667
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	43 092		43 092	97 668
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	43 092		43 092	97 668
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	195 719		195 719	278 750
		TOTAL	195 719		195 719	278 750
Charges constatées d'avance			774		774	781
		Total de l'actif circulant	239 586		239 586	377 199
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	3 277 298	14 991	3 262 306	2 368 866

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières — 880 400
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

KPMG

Bilan passif

FINANCIERE C.V.L.

	Passif	Au 30/09/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 500 000)	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	270 011	69 662
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	171 736	200 348
	Situation nette avant répartition	991 747	820 011
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	991 747	820 011
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 027 291	047 033
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 142 530	462 130
	Total	2 169 821	509 163
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 700	12 166
	Dettes fiscales et sociales	92 036	27 526
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	100 737	39 692
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 270 559	1 548 855
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 262 306	2 368 866
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 217 458	
	à moins d'un an	1 053 100	1 548 855
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Etabli à partir de Fiscal VA 6.0

KPMG

Compte de résultat

FINANCIERE C.V.L.

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services		180 000		180 000	180 000
	Chiffre d'affaires net		180 000		180 000	180 000
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				5 827	9 526
	Autres produits				4	2
		Total			185 831	189 529
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				32 640	46 753
	Impôts, taxes et versements assimilés				19 325	11 104
	Salaires et traitements				101 827	104 526
	Charges sociales				44 091	45 404
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations		amortissements	14 991	
				provisions		
		· sur actif circulant				
		· pour risques et charges				
	Autres charges					
		Total			212 876	207 788
		Résultat d'exploitation	A		-27 045	-18 259
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				200 000	200 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			200 000	200 000
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				12 032	14 337
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			12 032	14 337
		Résultat financier	D		187 967	185 662
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (±A ± B - C ± D)		E		160 922	167 402

Compte de résultat

FINANCIERE C.V.L.

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

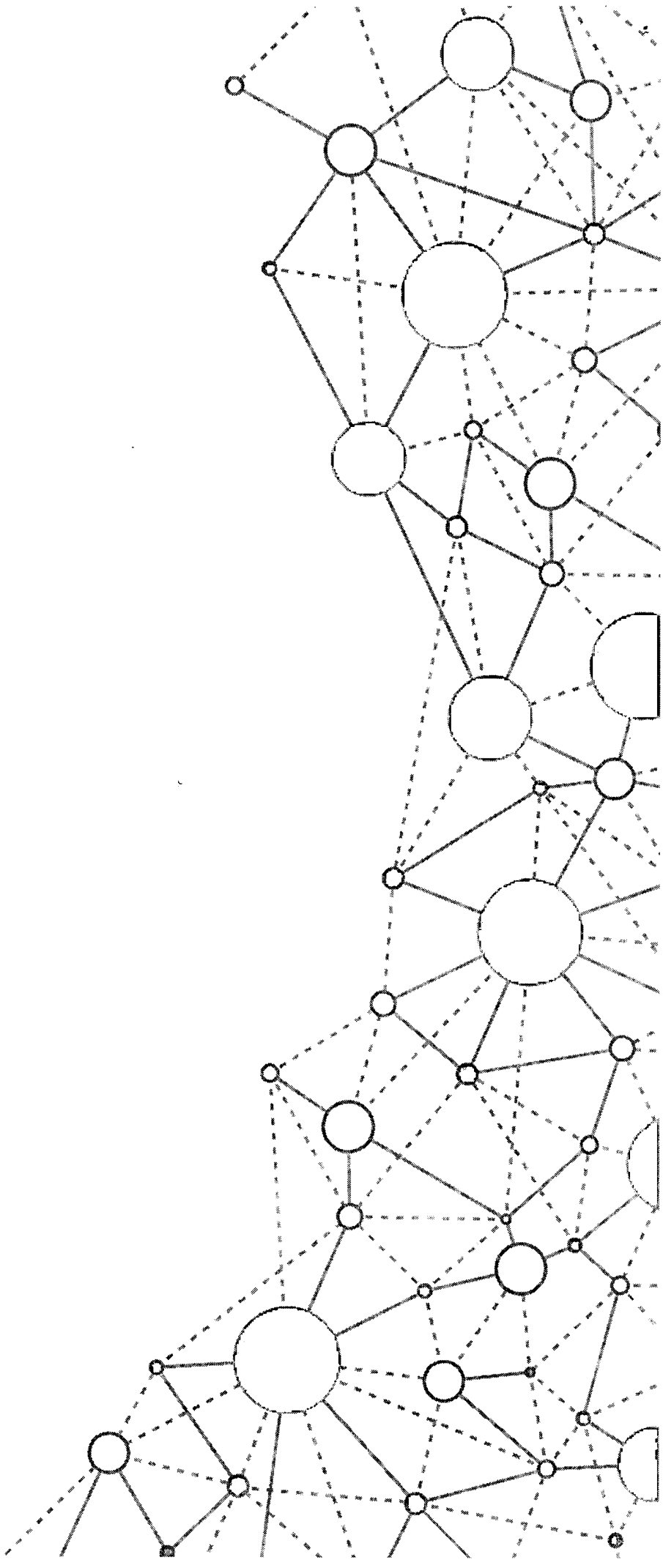
			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		
	Résultat exceptionnel	F		
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	-10 814	-32 946
	BÉNÉFICE OU PERTE (I±E±F-G-H)		**171 736**	**200 348**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		200 000	200 000
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées			

FINANCIERE C.V.L.

Annexe



KPMG

SAS FINANCIERE C.V.L.

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2020

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 3
2.1.2. Immobilisations corporelles 3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.2.2. Modes d'amortissement 3
2.1.3. Immobilisations financières 4
2.1.4. Liste des filiales et participations 4
2.1.5. Produits à recevoir 5
2.1.6. Créances 5
2.1.7. Charges constatées d'avance 6
2.2. Passif 7
2.2.1. Capitaux propres 7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 7
2.2.1.2. Capital 7
2.2.2. Provisions pour risques et charges 8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 8
2.2.4. Charges à payer 9
3. Informations relatives au compte de résultat 9
3.1. Analyse du chiffre d'affaires 9
3.2. Résultat financier 10
4. Autres informations 11
4.1. Eléments concernant les entreprises liées 11
4.2. Intégration fiscale 11
4.3. Engagements hors bilan 12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Suite à la crise sanitaire liée au Covid-19 en France, l'entreprise a adapté son fonctionnement pour tenir compte des mesures prises par le gouvernement. Compte tenu des mesures prises et que sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté des comptes il n'existe pas d'incertitude significative qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC complété par le règlement 2016-07 de l'ANC.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de la société le 01/12/2020.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Néant.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	2 645	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	157 000	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	8 000	2 000	-
Créances rattachées à des participations	-	880 400	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Au cours de l'exercice :

La société FINANCIERE CVL a acquis 80 parts de la SCI LGA pour 8 000 € soit 66.67% du capital social.

La société FINANCIERE CVL a cédé 20 actions de la SAS HYDROLACS. Elle détient ainsi 20 actions de la SAS HYDROLAS pour 2 000 € représentant 33.33% du capital social.

Pour rappel :

La société FINANCIERE CVL détient 100% des actions (4000 actions) de la SAS MITHIEUX TP (1 666 667€).

La société FINANCIERE CVL détient 100% des actions (100 actions) de la société AUTOMOBILES BUSINESS MANAGEMENT (1000 €).

La société FINANCIERE CVL détient 40% des actions (580 actions) de la société ABM TRANSALP (320 000€).

2.1.4. Liste des filiales et participations

Détail des colonnes : (1) Capital ; (2) Capitaux propres autres que le capital ; (3) Quote-part du capital détenue (%) ; (4) Valeur comptable brute des titres détenus ; (5) Valeur comptable nette des titres détenus ; (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés ; (7) donnés par l'entreprise ; (8) Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé ; (9) Résultat du dernier exercice clos ; (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice.

Libellés	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues +50%)										
MITHIEUX TP	600	3 052	100	1 167	1 167		743	40 004	706	200
SCI LGA	12	- 135	67	8	8	110		144	- 135	
AUTOMOBILES BUSINESS MANAGEMENT	500	9	100	1	1			735	9	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
HYDROLACS	6	13	33	2	2	250		1 128	13	
ABM TRANSALP	37.7	1 467	40	320	320	520		7 728	301	
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

2.1.5. Produits à recevoir

Néant.

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		880 400	880 400	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 676	1 676	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		41 416	41 416	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			775	775	-
		TOTAL	924 267	924 267	-

2.1.7. Charges constatées d'avance

Libellés	Montant
CHARGES D'EXPLOITAITON	
Assurance	775
CHARGES FINANCIERES	
Néant	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Néant	
TOTAL	775

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	500 000	-	-	500 000
Primes, réserves et écarts	119 662	200 349	-	320 011
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	200 349	164 170	200 349	164 170
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	820 011	364 519	200 349	984 181

Conformément à l'AG du 15/05/2020, le résultat de N-1 a été affecté en autres réserves.

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 500 000 actions de 1 euro de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Néant.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 027 292	209 833	817 459	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 701	8 701	-	-
Personnel et comptes rattachés	4 367	4 367	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	19 775	19 775	-	-
Impôts sur les bénéfices	61 241	61 241	-	-
TVA	2 900	2 900	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 754	3 754	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	1 142 530	742 530	400 000	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	2270559	1053100	1217459	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	9 622
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 933
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	6 086
Autres charges fiscales	2 572
Divers	-
TOTAL	25 213

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Analyse du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue : - Biens - Services	- 180 000	- -	- 180 000
Chiffre d'affaires net	180 000	-	180 000

3.2. Résultat financier

Libellés	30/09/2020	30/09/2019
Produits financiers de participation	**200 000**	**200 000**
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	200 000	200 000
Intérêts et charges assimilées	**12 008**	**14 338**
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	12 008	14 338
TOTAL RESULTAT FINANCIER	**187 992**	**185 662**

4. Autres informations

4.1. Eléments concernant les entreprises liées

Libellés	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations	770 000	110 400
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL IMMOBILISATIONS	770 000	110 400
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	41 416	
Capital souscrit appelé, non versé		
TOTAL CREANCES	41 416	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		742 530
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL DETTES		742 530

4.2. Intégration fiscale.

A partir de l'exercice ouvert au 01/12/2017, la SAS FINANCIERE CVL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe FINANCIERE CVL. L'IS comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières.

4.3. Engagements hors bilan

	N	N-1
Nantissements et hypothèques sur emprunts et dettes auprès établissements crédit		
16410000 Emprunt BPA 400K€ - Garantie BPI France à hauteur de 30% de l'encours du crédit - Nantissement en 1er rang pari passu à hauteur de 100% des actions de la société MITHIEUX TP	289 658	345 212
16420000 Emprunt PALATINE 400K€ - Garantie BPI France à hauteur de 30% de l'encours du crédit - Nantissement en 1er rang pari passu à hauteur de 100% des actions de la société MITHIEUX TP	289 658	345 212
16430000 Emprunt BNP PARIBAS 400K€ - Garantie BPI France à hauteur de 30% de l'encours du crédit - Nantissement en 1er rang pari passu à hauteur de 100% des actions de la société MITHIEUX TP - Blocage C/C Mr Ancelin 400K€	289 102	344 882
16440000 Emprunt BPA 157K€ - Gage sur le véhicule financé	149 252	
Intérêts courus à payer sur emprunts	9 622	11 630

FINANCIERE CVL

Société par Actions Simplifiée

3 rue des Frères Montgolfier
74600 SEYNOD

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2020

À l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle de la Société FINANCIERE CVL,

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 FINANCIERE CVL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de commissaire aux comptes, sur la période du 01 octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

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 des Articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

- Le paragraphe 2.1.3 « Immobilisations financières » en annexe des comptes annuels expose les méthodes comptables relatives à l'évaluation de ces titres. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes, leur correcte application et leur concordance avec l'information fournie dans les notes aux états financiers.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'Article L.823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marnaz,

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC

Signé électroniquement le 04/03/2021 par Marylene Palette
In Extenso
signature électronique

Marylène PALETTE
Associée

KPMG

Bilan actif

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

FINANCIERE C.V.L.

Actif			Exercice au 30/09/2020 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Exercice précédent au 30/09/2019
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	2 644	140	2 504	
		Autres immobilisations corporelles	157 000	14 851	142 148	
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	159 644	14 991	144 653	
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 997 667		1 997 667	1 991 667
		Créances rattachées à des participations	880 400		880 400	
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	2 878 067		2 878 067	1 991 667
		Total de l'actif immobilisé	**3 037 711**	**14 991**	**3 022 720**	**1 991 667**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	43 092		43 092	97 668
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	43 092		43 092	97 668
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	195 719		195 719	278 750
		TOTAL	195 719		195 719	278 750
Charges constatées d'avance			774		774	781
		Total de l'actif circulant	**239 586**		**239 586**	**377 199**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**3 277 298**	**14 991**	**3 262 306**	**2 368 866**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières 880 400
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

KPMG

Bilan passif

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

FINANCIERE C.V.L.

Passif		Au 30/09/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 500 000)	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	270 011	69 662
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	171 736	200 348
	Situation nette avant répartition	991 747	820 011
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**991 747**	**820 011**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 027 291	1 047 033
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 142 530	462 130
	Total	**2 169 821**	**1 509 163**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 700	12 166
	Dettes fiscales et sociales	92 036	27 526
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**100 737**	**39 692**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 270 559	1 548 855
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**3 262 306**	**2 368 866**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 217 458	
	à moins d'un an	1 053 100	1 548 855
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

FINANCIERE C.V.L.

Périodes			Durées	
	01/10/2018	30/09/2019		12 mois
	01/10/2019	30/09/2020		12 mois

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue :	- Biens				
		- Services	180 000		180 000	180 000
	Chiffre d'affaires net		180 000		180 000	180 000
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				5 827	9 526
	Autres produits				4	2
		Total			185 831	189 529
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				32 640	46 753
	Impôts, taxes et versements assimilés				19 325	11 104
	Salaires et traitements				101 827	104 526
	Charges sociales				44 091	45 404
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations		amortissements	14 991	
		· sur immobilisations		provisions		
		· sur actif circulant				
		· pour risques et charges				
	Autres charges					
		Total			212 876	207 788
		Résultat d'exploitation A			-27 045	-18 259
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B					
	Perte supportée ou bénéfice transféré C					
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				200 000	200 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			200 000	200 000
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				12 032	14 337
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			12 032	14 337
		Résultat financier D			187 967	185 662
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (±A±B-C±D)				160 922	167 402

KPMG

Compte de résultat

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

FINANCIERE C.V.L.

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		
	Résultat exceptionnel	F		
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	-10 814	-32 946
	BÉNÉFICE OU PERTE (+E+F-G-H)		**170 736**	**200 348**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		200 000	200 000
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Suite à la crise sanitaire liée au Covid-19 en France, l'entreprise a adapté son fonctionnement pour tenir compte des mesures prises par le gouvernement. Compte tenu des mesures prises et que sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté des comptes il n'existe pas d'incertitude significative qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC complété par le règlement 2016-07 de l'ANC.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de la société le 01/12/2020.

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Néant.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	2 645	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	157 000	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	8 000	2 000	-
Créances rattachées à des participations	-	880 400	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Au cours de l'exercice :

La société FINANCIERE CVL a acquis 80 parts de la SCI LGA pour 8 000 € soit 66.67% du capital social.

La société FINANCIERE CVL a cédé 20 actions de la SAS HYDROLACS. Elle détient ainsi 20 actions de la SAS HYDROLAS pour 2 000 € représentant 33.33% du capital social.

Pour rappel :

La société FINANCIERE CVL détient 100% des actions (4000 actions) de la SAS MITHIEUX TP (1 666 667€).

La société FINANCIERE CVL détient 100% des actions (100 actions) de la société AUTOMOBILES BUSINESS MANAGEMENT (1000 €).

La société FINANCIERE CVL détient 40% des actions (580 actions) de la société ABM TRANSALP (320 000€).

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

2.1.4. Liste des filiales et participations

Détail des colonnes : (1) Capital ; (2) Capitaux propres autres que le capital ; (3) Quote-part du capital détenue (%) ; (4) Valeur comptable brute des titres détenus ; (5) Valeur comptable nette des titres détenus ; (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés ; (7) donnés par l'entreprise ; (8) Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé ; (9) Résultat du dernier exercice clos ; (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice.

Libellés	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues +50%)										
MITHIEUX TP	600	3 052	100	1 667	1 667		743	40 004	706	200
SCI LGA	12	- 135	67	8	8	110		144	- 135	
AUTOMOBILES BUSINESS MANAGEMENT	1	9	100	1	1	520		735	9	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
HYDROLACS	6	13	33	2	2	250		1 128	13	
ABM TRANSALP	37.7	1 467	40	320	320			7 728	301	
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

2.1.5. Produits à recevoir

Néant.

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		880 400	880 400	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 676	1 676	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		41 416	41 416	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			775	775	-
		TOTAL	924 267	924 267	-

2.1.7. Charges constatées d'avance

Libellés	Montant
CHARGES D'EXPLOITAITON	
Assurance	775
CHARGES FINANCIERES	
Néant	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Néant	
TOTAL	775

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	500 000	-	-	500 000
Primes, réserves et écarts	119 662	200 349	-	320 011
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	200 349	171 736	200 349	171 736
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	820 011	372 085	200 349	991 747

Conformément à l'AG du 15/05/2020, le résultat de N-1 a été affecté en autres réserves.

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 500 000 actions de 1 euro de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Néant.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 027 292	209 833	817 459	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 701	8 701	-	-
Personnel et comptes rattachés	4 367	4 367	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	19 775	19 775	-	-
Impôts sur les bénéfices	61 241	61 241	-	-
TVA	2 900	2 900	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 754	3 754	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	1 142 530	742 530	400 000	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	2270559	1053100	1217459	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	9 622
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 933
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	6 086
Autres charges fiscales	2 572
Divers	-
TOTAL	25 213

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Analyse du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	180 000	-	180 000
Chiffre d'affaires net	180 000	-	180 000

3.2. Résultat financier

Libellés	30/09/2020	30/09/2019
Produits financiers de participation	200 000	200 000
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	200 000	200 000
Intérêts et charges assimilées	12 008	14 338
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	12 008	14 338
TOTAL RESULTAT FINANCIER	187 992	185 662

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

4. Autres informations

4.1. Eléments concernant les entreprises liées

Libellés	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations	770 000	110 400
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
TOTAL IMMOBILISATIONS	770 000	110 400
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	41 416	
Capital souscrit appelé, non versé		
TOTAL CREANCES	41 416	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		742 530
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL DETTES		742 530

4.2. Intégration fiscale.

A partir de l'exercice ouvert au 01/12/2017, la SAS FINANCIERE CVL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe FINANCIERE CVL. L'IS comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières.

4.3. Engagements hors bilan

	N	N-1
Nantissements et hypothèques sur emprunts et dettes auprès établissements crédit		
16410000 Emprunt BPA 400K€ - Garantie BPI France à hauteur de 30% de l'encours du crédit - Nantissement en 1er rang pari passu à hauteur de 100% des actions de la société MITHIEUX TP	289 658	345 212
16420000 Emprunt PALATINE 400K€ - Garantie BPI France à hauteur de 30% de l'encours du crédit - Nantissement en 1er rang pari passu à hauteur de 100% des actions de la société MITHIEUX TP	289 658	345 212
16430000 Emprunt BNP PARIBAS 400K€ - Garantie BPI France à hauteur de 30% de l'encours du crédit - Nantissement en 1er rang pari passu à hauteur de 100% des actions de la société MITHIEUX TP - Blocage C/C Mr Ancelin 400K€	289 102	344 882
16440000 Emprunt BPA 157K€ - Gage sur le véhicule financé	149 252	
Intérêts courus à payer sur emprunts	9 622	11 630

FINANCIERE C.V.L.

Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 3 Rue des Frères Montgolfier - Seynod
74600 ANNECY
832 989 255 RCS ANNECY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 19 MARS 2021

DECISION PROPOSEE ET VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, constatant l'existence d'un bénéfice net comptable s'élevant à 171 736,01 euros, décide de l'affecter en totalité au compte autres réserves.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois précédents exercices.

Pour extrait
Certifié conforme
Le Président

