

RCS : AURILLAC
Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00210
Numéro SIREN : 822 438 891
Nom ou dénomination : CANTAL INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/001850

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **AURILLAC**

Date : 12/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/001850**
n° de gestion : **2016B00210**
n° SIREN : **822 438 891 RCS Aurillac**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aurillac certifie avoir procédé le 12/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

CANTAL INVEST - Sté par actions simplifiée
15 Boulevard Du Vialenc 15000 AURILLAC France

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-1501/T-DEPOT-
ACTE/I-150429

Mireille MATHONIER

Expert comptable
Commissaire aux comptes
Diplômée ISG PARIS
DESS Droit Social

Pierre MATHONIER

Expert comptable
DU droit de l'ingénierie financière
Maîtrise de Sciences Humaines
Commissaire aux comptes

SAS CANTAL INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 72 000 €
Siège social : 15 Boulevard du Vialenc , 15 000 AURILLAC
R.C.S : AURILLAC 822438891

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2019

Cabinet SARL ARDOUREL ET MATHONIER

Siège social : 39 Avenue Georges Pompidou, 15 000 AURILLAC

Membre de la Compagnie Régionale de **RIOM**

S.A.R.L. ARDOUREL & MATHONIER

39, Avenue Georges Pompidou 15000 AURILLAC

Tél. : 04.71.64.40.40 / Fax : 04. 71.64.40.49

ardourel.mathonier@wanadoo.fr

SARL au capital de 644 000 € - RCS Aurillac B 389 805 144



- Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Auvergne
- Société de Commissariat aux comptes
inscrite auprès de la Cour d'Appel de Riom

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée SAS CANTAL INVEST

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée SAS CANTAL INVEST relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Président le 18 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés appellent les observations suivantes : les informations requises par le code de commerce sur les délais de paiement des dettes fournisseurs et des créances clients ne nous ont pas été communiquées.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à AURILLAC, le 11/09/2020

Le commissaire aux comptes

SARL ARDOUREL MATHONIER

Associé signataire Mireille MATHONIER



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 258 253		2 258 253	1 762 680
Créances rattachées aux participations	47 673		47 673	100 800
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 305 927		2 305 927	1 863 480
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	96 197		96 197	64 299
Autres créances	114 046		114 046	20 091
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	37 122		37 122	42 058
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	247 365		247 365	126 448
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 553 291		2 553 291	1 989 928
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	72 000	72 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 200	7 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	177 034	29 567
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	242 868	250 355
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	34 698	20 620
TOTAL CAPITAUX PROPRES	533 800	379 742
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 446 429	1 198 595
Emprunts et dettes financières diverses (3)	498 327	331 078
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 993	11 645
Dettes fiscales et sociales	57 706	46 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 036	22 804
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 019 491	1 610 186
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 553 291	1 989 928
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 216 415	1 052 515
(1) Dont à moins d'un an (a)	803 076	557 671
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	437 429	302 689	134 740	44,51
Chiffre d'affaires net	437 429	302 689	134 740	44,51
<i>Dont à l'exportation</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	3 440		3 440	
Autres produits	1	10	-9	-94,50
Total I	440 869	302 699	138 171	45,65
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	161 886	85 212	76 673	89,98
Impôts, taxes et versements assimilés	4 720	5 562	-842	-15,14
Salaires et traitements	201 470	147 200	54 270	36,87
Charges sociales	72 592	57 750	14 842	25,70
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation				
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	559	4	555	NS
Total II	441 226	295 729	145 497	49,20
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-357	6 970	-7 326	-105,12
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)	275 000	275 800	-800	-0,29
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et tran				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrer				
Total V	275 000	275 800	-800	-0,29
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)	29 124	24 653	4 471	18,14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilièr				
Total VI	29 124	24 653	4 471	18,14
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	245 876	251 147	-5 271	-2,10
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	245 519	258 117	-12 597	-4,88

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges				
Total produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
687250 - Dot. amortissements dérogatoires	14 078	12 296	1 782	14,50
	14 078	12 296	1 782	14,50
Total charges exceptionnelles (VIII)	14 078	12 296	1 782	14,50
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-14 078	-12 296	-1 782	14,50
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
698100 - Intégration fiscale - charges	108 208	99 005	9 203	9,30
698900 - Intégration fiscale - produits	-119 635	-103 539	-16 096	15,55
	-11 427	-4 534	-6 893	152,03
Total des produits (I+III+V+VII)	715 869	578 499	137 371	23,75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	473 001	328 144	144 857	44,14
BENEFICE OU PERTE	242 868	250 355	-7 487	-2,99
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

ANNEXE

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CANTAL INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 2 553 291 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 242 868 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 04 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

SARL ARDOUREL & MATHONIER
39, avenue Georges Pompidou
15000 AURILLAC
RCS Aurillac B 389 805 144

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 863 480	507 573	65 127	2 305 927
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 863 480	507 573	65 127	2 305 927
ACTIF IMMOBILISE	1 863 480	507 573	65 127	2 305 927

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			507 573	507 573
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			507 573	507 573
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			65 127	65 127
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			65 127	65 127

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 339 805 144

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS FERALU SAINT BARTHE 97133 SAINT-BARTHELEMY	2 000		100,00	
SAS ADP ATELIER DES PYRENEES 65420 IBOS	1 000	19 004	60,00	19 004
SAS B.E.D.P-BUREAU D'ETUDES DES PYRENEE 65390 AURE	1 000	10 513	60,00	10 513
SAS FERALU 64200 BIARRITZ	700 000	378 750	100,00	30 636
SAS LAUMOND 15000 AURILLAC	100 000	1 036 328	100,00	256 449
SAS PONTACQ LARREGAIN 64000 PAU	100 000	74 191	100,00	13 394
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS ENERGY MENUISERIE 65600 SEMEAC	10 000	137 894	30,00	88 514
OP METAL 33610 CANEJAN	10 000	87 644	30,00	87 644

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 171 200	2 171 200			275 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	3 001	3 001	12 000		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE				

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 257 916 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	47 673		47 673
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	96 197	96 197	
Autres	114 046	114 046	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	257 916	210 242	47 673
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	91 526
Total	91 526

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 72 000,00 euros décomposé en 7 200 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 200	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 200	10,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	20 620	14 078		34 698
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	20 620	14 078		34 698
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		14 078		

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 019 491 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 446 429	270 014	1 040 193	136 222
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	170 016	130 016	40 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 993	12 993		
Dettes fiscales et sociales	57 706	57 706		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	332 347	332 347		
Produits constatés d'avance				
Total	2 019 491	803 076	1 080 193	136 222
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	470 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	222 167			
(**) Dont envers les associés	328 311			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 440
Intérêts courus	3 579
Dettes provis. pr congés à payer	2 940
Charges sociales s/congés à payer	882
Charges sociales - charges à payer	1 243
Etat taxes à payer	1 092
Total	14 176

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant la mesures suivante : Recours à l'activité partielle pour une salarié.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêt des comptes le 18 mai 2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
NANTISSEMENT 6000 ACTIONS SAS LAUMOND PRET BPI	180 000
NANTISSEMENT 6000 ACTIONS SAS LAUMOND PRET CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	270 000
ENGAGEMENT DE BLOCAGE DES COMPTES COURANTS ASSOCIES PRET CRCA	213 000
NANTISSEMENT 3400 ACTIONS SAS SOCIETE NOUVELLE FERALU COTE BASQUE PRET BANQUE P	500 000
NANTISSEMENT 3400 ACTIONS SAS SOCIETE NOUVELLE FERALU COTE BASQUE PRET B.T.P	500 000
NANTISSEMENT ACTIONS SAS PONTACQ LARREGAIN PRET BTP BANQUE	235 000
NANTISSEMENT ACTIONS SAS PONTACQ LARREGAIN BANQUE POP.	235 000
Autres engagements donnés	2 133 000
Total	2 133 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

SARL ARDOUREL & MATHONIER
 39, avenue Georges Pompidou
 15000 AURILLAC
 RCS Aurillac B 389 805 144

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

La société bénéficie de clauses de garantie de passif dans le cadre de l'acquisition des titres de la SAS LAUMOND, de la SAS FERALU et de la SAS PONTACQ LARREGAIN.

SARL ARDOUREL & MATHONIER

39, avenue Georges Pompidou

15000 AURILLAC

RCS Aurillac B 389 805 144

CANTAL INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 72.000 €uros
Siège social : AURILLAC (15000) – 15 Boulevard du Vialenc
822 438 891 R.C.S. AURILLAC

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE DU 21 SEPTEMBRE 2020**

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter l'intégralité du bénéfice constaté au terme de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit la somme de 242.868 euros au compte « Autres Réserves ».

**COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRÉSIDENT**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.