

RCS : BAR LE DUC

Code greffe : 5501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 40002

Numéro SIREN : 487 748 725

Nom ou dénomination : CORMANTUEL

Ce dépôt a été enregistré le 18/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000944

Bilan

certifié sincère
et véritable.

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 721	506	1 215	1 559	- 344
Autres immobilisations corporelles	4 017	2 462	1 555	2 240	- 685
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	9 567 570		9 567 570	3 209 177	6 358 393
Créances rattachées à des participations	1 534 176		1 534 176	1 296 039	238 137
Autres titres immobilisés	1 875		1 875	1 875	
Prêts					
Autres immobilisations financières	40		40	40	
TOTAL (I)	11 109 399	2 968	11 106 431	4 510 930	6 595 501
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés				370	- 370
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	6 567		6 567	96 608	- 90 041
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	81 510		81 510	2 961	78 549
· Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	30 883		30 883	82 175	- 51 292
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 124		1 124	233	891
TOTAL (II)	120 084		120 084	182 347	- 62 263
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 229 483	2 968	11 226 515	4 693 277	6 533 238

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 440 000)	1 440 000	750 000	690 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	144 000	75 000	69 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	362 103	745 354	- 383 251
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	273 828	375 749	- 101 921
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	72 047		72 047
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 291 979	1 946 103	345 876
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	8 456 050	2 552 867	5 903 183
. Découverts, concours bancaires	117	27	90
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	384 253	77 466	306 787
. Associés	68 676	62 943	5 733
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 030	12 834	- 3 804
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux		24 133	- 24 133
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	866	6 533	- 5 667
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	75		75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 469	10 368	5 101
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 934 536	2 747 173	6 187 363
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	11 226 515	4 693 277	6 533 238

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	5 651		5 651	18 075	- 12 424
Production vendue biens					-68,74
Production vendue services	328 501		328 501	333 360	- 4 859
Chiffres d'affaires Nets	334 152		334 152	351 435	- 17 283
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			21 142	754	20 388
Autres produits				0	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			355 294	352 189	3 105
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 651	18 075	- 12 424
Variation de stock (marchandises)					-68,74
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			70 551	36 793	33 758
Impôts, taxes et versements assimilés			4 015	1 227	2 788
Salaires et traitements			180 000	180 000	0,00
Charges sociales			110 594	118 324	- 7 730
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 757	6 114	- 4 357
Dotations aux provisions sur immobilisations					-71,26
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0		
Total des charges d'exploitation (II)			372 568	360 532	12 036
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-17 274	-8 343	- 8 931
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			407 980	425 764	- 17 784
Produits des autres valeurs mobilières et créances					-4,18
Autres intérêts et produits assimilés			30	28	2
Reprises sur provisions et transferts de charges					7,14
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			408 010	425 792	- 17 782
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			66 737	29 688	37 049
Différences négatives de change					124,79
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			66 737	29 688	37 049
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			341 273	396 104	- 54 831
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			323 999	387 761	- 63 762

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 100	- 15 100	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		15 100	- 15 100	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 077		3 077	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 088	- 15 088	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	72 047		72 047	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	75 124	15 088	60 036	397,91
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-75 124	12	- 75 136	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-24 954	12 024	- 36 978	307,53
Total des Produits (I+III+V+VII)	763 303	793 081	- 29 778	-3,75
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	489 475	417 332	72 143	17,29
RESULTAT NET	273 828	375 749	- 101 921	-27,12
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Matériel et outillage	05 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les immobilisations financières de la société sont constituées de titres de participation et de créances rattachées à ces participations.

Les titres de participation sont les suivants au 31 décembre 2019:

- Titres de la société Gisaldo pour 749 984 euros, avec un pourcentage de détention de 99.96%;
- Titres de la société Nadflo pour 190 480 euros, avec un pourcentage de détention de 95.24%;
- Titres de la SCI Les Maisons d'Antoine pour 15 001 euros, avec un pourcentage de détention de 99.50%;
- Titres de la société Mirabella pour 2 253 712 euros, avec un pourcentage de détention de 95.25%;
- Titres de la SCI Victoria pour 6 358 393 euros, avec un pourcentage de détention de 99%.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société CORMANTUEL est en intégration fiscale avec la SAS MIRABELLA depuis le 1er janvier 2018. La société CORMANTUEL est la société tête de groupe.

Par décision des associés en date du 15 mars 2019, il a été procédé à une augmentation de capital de 690 000 euros par incorporation de réserves et création de 43 125 parts sociales nouvelles.

En date du 10 juillet 2019, la société a acquis 99 parts sur les 100 de la SCI Victoria pour un coût global de 6 358 393 euros, incluant les frais accessoires au prix d'acquisition.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	1 721		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 950		728
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 671		728
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 505 216		6 596 530
Autres titres immobilisés	1 875		
Prêts et autres immobilisations financières	40		
TOTAL	4 507 131		6 596 530
TOTAL GENERAL	4 512 802		6 597 258

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			1 721	1 721
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		661	4 017	4 017
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		661	5 739	5 739
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			11 101 745	11 101 745
Autres titres immobilisés			1 875	1 875
Prêts et autres immobilisations financières			40	40
TOTAL			11 103 660	11 103 660
TOTAL GENERAL		661	11 109 399	11 109 399

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	162	344		506
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 710	1 412	661	2 462
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 872	1 757	661	2 968
TOTAL GENERAL	1 872	1 757	661	2 968

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	344				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 412				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 757				
TOTAL GENERAL	1 757				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées		72 047		72 047
TOTAL Provisions réglementées		72 047		72 047
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL		72 047		72 047
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		72 047		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 534 176	1 534 176	-0
Prêts			
Autres immobilisations financières	40		40
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	6 567	6 567	
- T.V.A	81 510	81 510	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 124	1 124	
TOTAL GENERAL	1 623 416	1 623 377	40
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	117	117		
- plus d'un an	8 456 050	813 961	3 352 828	4 289 261
Emprunts et dettes financières divers	384 253	384 253		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 030	9 030		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	866	866		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	75	75		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	68 676	68 676		
Autres dettes	15 469	15 469		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 934 536	1 292 447	3 352 828	4 289 261
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 443 763			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	540 581			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	68 669			

CORMANTUEL

Société à responsabilité limitée au capital de 1.440.000 Euros

Siège social : 6 rue Porte de Bourgogne - 55700 STENAY

RCS : BAR LE DUC 487 748 725

EXTRAIT D'AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020

Proposition de résolution d'affectation du résultat 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **273.828 Euros** de la manière suivante :

- **Aux parts sociales à titre de dividendes pour 144.000 Euros**
- **Au poste « Autres réserves » pour 129.828 Euros**

Soit un dividende de 1,60 € par part sociale,

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

