

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00302

Numéro SIREN : 513 713 016

Nom ou dénomination : ALMASA

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2020 sous le numéro de dépôt 2828

Greffes du tribunal de commerce d'ANGOULEME



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 01/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2828

Déposant :

Nom/dénomination : ALMASA

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 513 713 016

N° gestion : 2009 B 00302



Greffe du tribunal de commerce d'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars, CS 90223 16022 Angoulême Cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:00

Téléphone : 05.45.93.12.49

www.greffe-tc-angouleme.fr - www.infogreffe.fr

VT/2009 B 00302

ALMASA

ROUTE DE BLANZAC

16120 CHÂTEAUNEUF-SUR-CHARENTE

Nos références : VT/2009 B 00302

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

Concernant la société :

Société à responsabilité limitée ALMASA

ROUTE DE BLANZAC

16120 CHÂTEAUNEUF-SUR-CHARENTE

SIREN : 513 713 016

N° de gestion : 2009 B 00302

Le greffier soussigné constate le 01/07/2020 le dépôt, arrivé au greffe le 30/06/2020, enregistré sous le numéro 2020/2828, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/01/2020

Récépissé délivré le 01/07/2020

Le greffier

Maître Magali PIERRAT

SECLAPL Magali PIERRAT, titulaire de l'office de Greffier du Tribunal de Commerce d'Angoulême
SIREN : 514 992 239 R.C S ANGOULEME - N° TVA intracommunautaire FR1451499223900020
IBAN : FR6040031000010000136009K65 CDEGFRPPXXX



- 1 JUL. 2020

DGFIP N° 2050

Désignation de l'entreprise		SARL Almasa		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2	
Adresse de l'entreprise		Route de Blanzac 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
Numéro SIRET *		5 1 3 7 1 3 0 1 6 0 0 0 1 4		Néant ☐			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Exercice N clos le. 3 1 1 0 1 2 0 1 0	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (D)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	133639	AU	31140	102499
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	4296025	CV		4296025
		Créances rattachées à des participations	BB	45594	BC		45594
Autres titres immobilisés		BD		BE			
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	4475258	BK	31140	4444118	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	24000	BY		24000
		Autres créances (3)	BZ	1025102	CA		1025102
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	1266220	CG		1266220	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8524	CI		8524	
	TOTAL (III)	CJ	2323846	CK		2323846	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif *	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6799105	1A	31140	6767965	
Renvois (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	45594	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété		Immobilisations		Stocks		Créances	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2032

5°



Désignation de l'entreprise		SARL Almasa		Exercice N 31012020			
				Néant ☐ *			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont verse ... 700000)			DA	700000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	70000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	3006512		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG			
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1495550		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	5272063		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
TOTAL (III)			DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	399364		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1065995		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	12880		
	Dettes fiscales et sociales			DY	17661		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA			
	Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1495901			
Écarts de conversion passif *			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	6767965			
RENOUVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
	Écart de réévaluation libre			ID			
	Réserve de réévaluation (1976)			IE			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1342491		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SARL Almasa		Néant ☐		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
				Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		
	Production vendue { biens * services †	FD		FE		
		FG	350999	FH		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	350999	FK		
	Production stockée *					
	Production immobilisée *					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges † (9)					
	Autres produits (I) (11)					
Total des produits d'exploitation (2) (I)						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					
	Variation de stock (marchandises) †					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					
	Impôts, taxes et versements assimilés *					
	Salaires et traitements †					
	Charges sociales (10)					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements †				
		- dotations aux provisions				
		Sur actif circulant - dotations aux provisions *				
	Pour risques et charges - dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré †			(IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>SARL Almasa</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA -1200
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 1596000
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 1594800
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 379115
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 379205
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 1215594	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 49438	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 2300869	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 805318	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 1495550	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation affectés à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 205
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation affectées à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH 100
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ 355232
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IX
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
	(9) Dont transferts de charges		A1
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG / CRDS) A5		A2
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			
facultatives A6		obligatoires A9	
dont cotisations facultatives Madelin A7			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels :		Exercice N	
Détail en annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N	
Détail en annexe		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

3 600 titres de la société Stepadis détenus par la société Almasa ont fait l'objet d'une cession au bénéfice de la société Calodis au terme d'un acte établi le 19 juillet 2019. Cette cession représente 30% du capital social.

Les 7 800 titres restants font l'objet d'une promesse de vente au bénéfice de la société Calodis, la date de réalisation devant intervenir au plus tard le 31 juillet 2026.

1.2 Evénements postérieurs à l'exercice

Sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19, nous estimons que cet épisode ne devrait pas avoir d'impact significativement défavorable sur les comptes 2020 des filiales, ni sur les comptes 2020 de la société holding.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	112 223	94 074	74 223	132 075
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		113 788	94 074	74 223	133 640
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 748 260	-	406 641	4 341 619
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		4 748 260	-	406 641	4 341 619
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 862 049	94 074	480 864	4 475 259

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	47 760	36 923	55 107
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 135	430	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III		48 894	37 353	55 107
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		48 894	37 353	55 107
				31 140

Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel Informatique	Linéaire	3 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SAS Châteaudis	1 491 081	99,96 %	3 507 875	26 804 793	304 783	349 860
SAS Stepadis	4 471 090	65 %	780 000	22 835 478	708 144	-

2.2 Actif circulant

2.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	594	385
Clients et comptes rattachés	24 000	
Autres créances	4 232	3 503
TOTAL	28 826	3 888

2.2.2 Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 8 524 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2020 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 700 parts sociales de 100 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.3.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	700 000	-	-	700 000
Réserves, primes et écarts	2 728 850	347 663	-	3 076 513
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	347 663	1 495 551	347 663	1 495 551
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 776 513	1 843 214	347 663	5 272 064

2.4 Passifs et provisions

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	500	683
Emprunts et dettes financières divers	12 227	11 810
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 437	22 800
Dettes fiscales et sociales	8 984	16 052
TOTAL	34 148	51 345

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		45 594	45 594	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		24 000	24 000	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	110 260	110 260	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 832	2 832	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		852 010	852 010	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		60 000	60 000	-
	Charges constatées d'avance		8 524	8 524	-
TOTAL			1 103 220	1 103 220	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	399 364	245 954	153 409	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		12 881	12 881	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 406	5 406	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 677	8 677	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et contributions	3 578	3 578	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		1 065 995	1 065 995	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 495 902	1 342 492	153 409	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	245 454
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	903 298

2.6 Compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
— Biens			
— Services	351 000	-	351 000
Chiffre d'affaires net	351 000	-	351 000

3 Informations relatives à la fiscalité

Impôt sur les bénéfices

Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	329 394	1 215 595
Impôt au taux de 28% et 31%	- 4 726	- 44 712
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	324 668	1 170 883

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

	N Capital restant dû	N-1 Capital restant dû
Nantissement des titres Châteaudis donnés en garantie des emprunts contractés auprès de la BCME pour un montant global de 2 700 000 €	398 864	644 319

4.2 Autres informations

La SARL Almasa intègre fiscalement la SAS Châteaudis, Route de Blanzac – Châteauneuf sur Charente – SIRET : 325147320.

ALMASA
Société à responsabilité limitée
au capital de 700 000 euros
Siège social : Route de Blanzac
16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
513 713 016 RCS ANGOULEME

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 495 550 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1 495 550 euros.

Affectation

- Dotation aux autres réserves, soit 1 345 547 euros
- A titre de dividendes, soit 150 003 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 214,29 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 25 juin 2020.

L'assemblée générale reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

93

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,
Stéphane BOURREAU



Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale d'Angers et Poitiers

SARL ALMASA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 700 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
RCS ANGOULÊME 513 713 016

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 janvier 2020

SARL ALMASA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 700 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR
CHARENTE RCS ANGOULÊME 513 713 016

**Rapport des commissaires aux comptes sur
les comptes annuels**

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 janvier 2020

A l'assemblée générale de la société ALMASA,

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 ALMASA relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par les co-gérants le 27 avril 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 ALMASA 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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 le rapport de gestion des co-gérants arrêté le 9 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

Il appartient à la direction d'établir 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 les co-gérants.

Responsabilités des commissaires 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 au Mans et à la Roche sur Yon, le 11 juin 2020

Les Commissaires aux Comptes

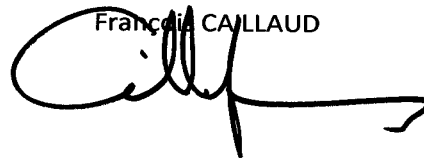
STREGO Audit

Christelle BRETON-SIRET



ACCIOR LA ROCHE SUR YON

François CAILLAUD



Annexe

*Description détaillée
de nos responsabilités de commissaire aux comptes
relatives à l'audit des comptes annuels*



A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'MP'.

Description détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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.

Comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020



Almasa SARL

Actif		Exercice au 31/01/2020			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/01/2019	
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 corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Immobilisations financières	Terrains			
			Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels	133 639		31 140	102 499	64 893	
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Actif circulant	Stocks	Avances et acomptes				
		TOTAL	133 639	31 140	102 499	64 893
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	4 296 025		4 296 025	4 656 025
		Créances rattachées à des participations	45 594		45 594	92 235
	Autres	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	4 341 619		4 341 619	4 748 260
Total de l'actif immobilisé		4 475 258	31 140	4 444 118	4 813 154	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Autres	TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
		Clients et comptes rattachés	24 000		24 000	
		Autres créances	1 025 102		1 025 102	694 794
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Autres	TOTAL					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	1 266 220		1 266 220	36 286	
	TOTAL	1 266 220		1 266 220	36 286	
Charges constatées d'avance		8 524		8 524	4 493	
Total de l'actif circulant		2 323 846		2 323 846	735 573	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		6 799 105	31 140	6 767 965	5 548 727	
Renvois :	(1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)			45 594	92 235	
Clause de réserve de propriété						
Immobilisations						
Stocks						
Créances clients						



MP

Bilan passif

Almasa SARL

Passif		Au 31/01/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 700 000)	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires	3 006 512	2 658 849
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 495 550	347 662
	Situation nette avant répartition	5 272 063	3 776 512
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		5 272 063	3 776 512
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	399 364	645 001
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 065 995	1 074 376
	Total	1 465 359	1 719 378
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 880	24 882
	Dettes fiscales et sociales	17 661	27 954
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		30 541	52 837
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 495 901	1 772 215
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		6 767 965	5 548 727
Dettes	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	153 409	
	à moins d'un an	1 342 491	1 772 215
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



MP

Compte de résultat

Almasa SARL

Périodes 01/02/2018 31/01/2019 Durées 12 mois
01/02/2019 31/01/2020 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises Production vendue : - Biens - Services 350 999 Chiffre d'affaires net 350 999 Production stockée production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits		350 999 350 999 209	379 999 379 999 590 2 270
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat Variation de stocks Matières premières et autres approvisionnements Achat Variation de stocks Autres achats et charges externes (3) Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations - sur immobilisations amortissements d'exploitation - sur actif circulant provisions - pour risques et charges Autres charges		 48 007 27 910 236 680 37 353 10 600	 38 872 27 561 264 820 33 272 347
	Résultat d'exploitation A		9 347	11 996
Opér. courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée B Perte supportée ou bénéfice transféré C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4) 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		354 860 354 860	353 750 353 750
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		 16 122 16 122	 17 389 17 389
	Résultat financier D		338 737	336 360
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B ± C ± D) E		329 394	354 346



Page 9 sur 22



MP

Compte de résultat

Almasa SARL

Périodes 01/02/2018 31/01/2019 Durées 12 mois
01/02/2019 31/01/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-1 200	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 596 000	18 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	1 594 800	18 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	45
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	379 115	9 755
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	379 205	9 800
	Résultat exceptionnel	F 1 215 594	8 199
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 49 438	14 883
BENEFICL OUFERTE (+ E + F + G + H)		1 495 550	347 662
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	205	2 270
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	100	347
	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	355 232	353 363
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



Page 10 sur 22



MP

SARL Almasa

**Annexe aux comptes annuels
clos le 31/01/2020**



Page 11 sur 22



MP

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

3 600 titres de la société Stepadis détenus par la société Almasa ont fait l'objet d'une cession au bénéfice de la société Calodis au terme d'un acte établi le 19 juillet 2019. Cette cession représente 30% du capital social.

Les 7 800 titres restants font l'objet d'une promesse de vente au bénéfice de la société Calodis, la date de réalisation devant intervenir au plus tard le 31 juillet 2026.

1.2 Evénements postérieurs à l'exercice

Sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19, nous estimons que cet épisode ne devrait pas avoir d'impact significativement défavorable sur les comptes 2020 des filiales, ni sur les comptes 2020 de la société holding.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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.



Page 12 sur 22



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MP".

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice.



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MP".

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Prêts d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Aux participations et immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	112 223	94 074	74 223	132 075
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		113 788	94 074	74 223	133 640
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 748 260	-	406 641	4 341 619
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		4 748 260	-	406 641	4 341 619
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 862 049	94 074	480 864	4 475 259



MP

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	47 780	36 923	55 107
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 135	430	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III		48 894	37 353	55 107
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		48 894	37 353	55 107
				31 140



MP

Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel Informatique	Linéaire	3 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt netto des titres détenus	C.A.I.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
SAS Châteaudis	1 491 081	99,96 %	3 507 875	26 804 793	304 783	349 860
SAS Stepadis	4 471 090	65 %	780 000	22 835 478	708 144	-

2.2 Actif circulant

2.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	594	385
Clients et comptes rattachés	24 000	
Autres créances	4 232	3 503
TOTAL	28 826	3 888

2.2.2 Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 8 524 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2020 et ne concernent que des éléments d'exploitation.



2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 700 parts sociales de 100 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Actions propres, parts bénéficiaires

2.3.3 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	N	N	N
Capital	700 000	-	-	700 000
Réserves, primes et écarts	2 728 850	347 663	-	3 076 513
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	347 663	1 495 551	347 663	1 495 551
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 776 513	1 843 214	347 663	5 272 064

2.4 Passifs et provisions

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	500	683
Emprunts et dettes financières divers	12 227	11 810
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 437	22 800
Dettes fiscales et sociales	8 984	16 052
TOTAL	34 148	51 345



MP

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	45 594	45 594	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	24 000	24 000	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	110 260	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 832	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	852 010	852 010	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	60 000	60 000	-
	Charges constatées d'avance	8 524	8 524	-
TOTAL		1 103 220	1 103 220	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-



MP

ÉTAT DES 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 auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	399 364	245 954	153 409	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		12 881	12 881	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 406	5 406	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 677	8 677	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et	3 578	3 578	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		1 065 995	1 065 995	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 495 902	1 342 492	153 409	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	245 454
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	903 298



MP

2.6 Compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
— Biens	-	-	-
— Services	351 000	-	351 000
Chiffre d'affaires net	351 000	-	351 000



MP

3 Informations relatives à la fiscalité

Impôt sur les bénéfices

Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	329 394	1 215 595
Impôt au taux de 28% et 31%	- 4 726	- 44 712
Impôt sur PVL	-	-
Résultat après impôts	324 668	1 170 883

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.



MP

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

	N Capital restant dû	N-1 Capital restant dû
Nantissement des titres Châteaudis donnés en garantie des emprunts contractés auprès de la BCME pour un montant global de 2 700 000 €	398 864	644 319

4.2 Autres informations

La SARL Almasa intègre fiscalement la SAS Châteaudis, Route de Blanzac – Châteauneuf sur Charente – SIRET : 325147320.



Page 22 sur 22



A handwritten signature in dark ink, appearing to be "MP".