

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 22/11/2021 sous le numéro de dépôt 6873

Compte rendu

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12			
Adresse de l'entreprise : Route de Blanzac 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE		Durée de l'exercice précédent * : 12			
Numéro SIRET * : 5 1 3 7 1 3 0 1 6 0 0 0 1 4		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/01/2012			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) 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	AU	70097	63541
		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	CV	4296275	4296275
		Créances rattachées à des participations BB	BC	95645	95645
Autres titres immobilisés BD		BE			
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI			
TOTAL (II) BJ		4525560	70097	4455462	
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	BY	24000	24000
		Autres créances (3) BZ	CA	1228413	1228413
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG	440209	440209	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	17120	17120	
	TOTAL (III) CJ	CK	1709742	1709742	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6235303	70097	6165205	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	95645	(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 notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SARL Almasa		Néant ☐ *		
				Exercice N 31012021		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :700000..)			DA	700000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	70000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	4352060	
	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	339182	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	5461243	
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	153621	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	413562	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	13159	
	Dettes fiscales et sociales			DY	123618	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	703962		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	6165205		
RENVIS	(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	703962	
(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				Exercice N		Néant ☐ *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD	biens *	FE		FF	
			services *	FG	282000	FI	282000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	282000	FK		FL	282000
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP		
	Autres produits (1) (11)				FQ	3600	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	34397	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	21296	
	Salaires et traitements *				FY	182970	
	Charges sociales (10)				FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	38957	
			- dotations aux provisions		GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	691	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	7287
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	355388	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	3	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)						GP	355391
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	8800	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)						GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	346591
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	353878

Désignation de l'entreprise <u>SARL Almasa</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	14696
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	640991
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	301809
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits -- total des charges)		HN	339182
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
		IG	3600
	(3) Dont {	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	691
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	586307
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		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 :		
	facultatifs 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		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
Détail en annexe			

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Impact de l'épidémie de COVID-19 sur les comptes de l'exercice

L'exercice clos au 31 Janvier 2021 a été marqué par l'émergence et l'expansion de l'épidémie de coronavirus (COVID-19).

Son impact sur l'activité ne peut être chiffré avec précision, mais le management de la société considère toutefois qu'il n'a pas eu d'effet défavorable significatif sur les comptes de l'exercice écoulé.

Aucune perte de valeur des actifs de la société n'a ainsi été constatée.

En application de la recommandation de l'Autorité des normes comptables, il a été décidé de retenir l'approche ciblée en matière d'informations fournies concernant les impacts de l'évènement Covid-19 sur les comptes de la période : aucun impact clairement identifiable n'a été relevé.

Acte de donation-partage du 30 décembre 2020.

Un acte de donation partage a été réalisé en date du 30 décembre 2020. La donation porte sur 174 parts sociales démembrées, la nue-propriété étant acquise aux donataires

1.2 Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Les conséquences de l'épidémie de coronavirus (COVID-19) se poursuivant au-delà de l'exercice clos, l'impact financier de cette épidémie sur la valeur des actifs de la société et les comptes de l'exercice ouvert au 01/02/2021 ne peut être encore évalué avec précision mais il n'est pas de nature, selon nos estimations, à remettre en cause la continuité de l'exploitation.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), 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
Incorporelle	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	132 075	-	-	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		133 640	-	-	133 640
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 341 619	50 302	-	4 391 921
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		4 341 619	50 302	-	4 391 921
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 475 259	50 302	-	4 525 560

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	29 575	38 958	-	68 533
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		31 140	38 958	-	70 098
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		31 140	38 958	-	70 098

2.1.2.1 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

A. Renseignements détaillés concernant les 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	1 656 666	99,96 %	3 507 875	27 238 968	515 585	349 860
SAS Stépadis	5 159 773	65 %	780 000	23 081 320	888 683	-

2.2 Actif circulant

2.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	895	594
Clients et comptes rattachés	24 000	24 000
Autres créances	4 433	4 232
TOTAL	29 328	28 826

2.2.2 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Elles s'élèvent à 17 121 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2021 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 € de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	700 000	-	-	700 000
Réserves, primes et écarts	3 076 513	1 345 548	-	4 422 061
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 495 551	339 182	1 495 551	339 182
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 272 064	1 684 730	1 495 551	5 461 242

2.4 Passifs et provisions

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	212	500
Emprunts et dettes financières divers	6 863	12 227
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 614	12 437
Dettes fiscales et sociales	58 892	8 984
TOTAL	78 581	34 148

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			95 646	95 646	-
	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	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés			-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		3 566	3 566	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		-	-	-
		Divers		-	-	-
	Groupe et associés			1 224 846	1 224 846	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			-	-	-
Charges constatées d'avance			17 121	17 121	-	
TOTAL				1 365 179	1 365 179	-

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	153 621	153 621	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		13 159	13 159	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		57 268	57 268	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	56 130	56 130	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 596	8 596	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et contributions	1 624	1 624	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		413 563	413 563	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		703 962	703 962	-	-

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 physiques à la clôture	406 699

2.6 Compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	282 000	-	282 000
Chiffre d'affaires net	282 000	-	282 000

3 Informations relatives à la fiscalité

Impôt sur les bénéfices

Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	353 878	-
Impôt au taux de 28 %	-14 696	-
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	339 182	-

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

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 €	153 409	398 864

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 18 JUIN 2021

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 339 182,39 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 339 182,39 euros.**

Affectation

Dotation aux réserves :

- **Dotation aux autres réserves, soit 206 462,39 euros**

Dividendes :

- **A titre de dividendes, soit 132 720 euros**

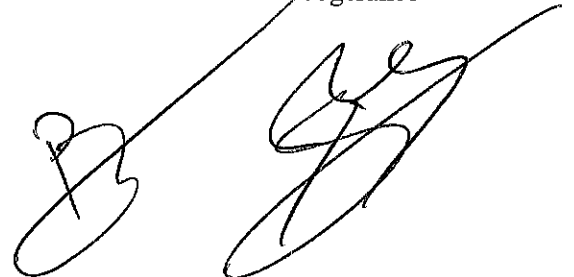
Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 189,60 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 18/06/2021.

.../...

Pour copie certifiée conforme,
La cogérance



STREGO AUDIT
110 rue de Beaugé
72000 LE MANS

ACCOR LA ROCHE-SUR-YON
53 rue Benjamin Franklin – CS 80 654
85016 LA ROCHE SUR YON CEDEX

Commissaire aux comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Ouest Atlantique

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 2021

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 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 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 de la cogérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce 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 la cogérance.

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.

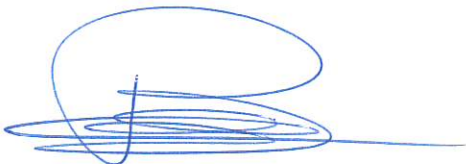
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait au Mans et à la Roche-sur-Yon, le 3 juin 2021

Les Commissaires aux Comptes

STREGO Audit



Christelle BRETON-SIRET

ACCIOR LA ROCHE-SUR-YON



François CAILLAUD

Almasa SARL

Actif			Exercice au 31/01/2021			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/01/2020
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	133 639	70 097	63 541	102 499
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	133 639	70 097	63 541	102 499
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	4 296 275		4 296 275	4 296 025	
	Créances rattachées à des participations	95 645		95 645	45 594	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	4 391 920		4 391 920	4 341 619	
Total de l'actif immobilisé			4 525 560	70 097	4 455 462	4 444 118
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	24 000		24 000	24 000
		Autres créances	1 228 413		1 228 413	1 025 102
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 252 413		1 252 413	1 049 102
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		440 209		440 209	1 266 220	
	TOTAL	440 209		440 209	1 266 220	
Charges constatées d'avance			17 120		17 120	8 524
Total de l'actif circulant			1 709 742		1 709 742	2 323 846
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			6 235 303	70 097	6 165 205	6 767 965
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				95 645	45 594
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Almasa SARL

Passif		Au 31/01/2021	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	4 352 060	3 006 512
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	339 182	1 495 550
	Situation nette avant répartition	5 461 243	5 272 063
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		5 461 243	5 272 063
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	153 621	399 364
	Emprunts et dettes financières divers (3)	413 562	1 065 995
	Total	567 184	1 465 359
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 159	12 880
	Dettes fiscales et sociales	123 618	17 661
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		136 777	30 541
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		703 962	1 495 901
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		6 165 205	6 767 965
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	703 962	1 342 491
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) dont emprunts participatifs			

Almasa SARL

Périodes 01/02/2019 31/01/2020 Durées 12 mois
01/02/2020 31/01/2021 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	282 000	282 000	350 999
	Chiffre d'affaires net	282 000	282 000	350 999
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
	Autres produits		3 600	209
	Total		285 600	351 209
	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
Produits financiers	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		34 397	48 007
	Impôts, taxes et versements assimilés		21 296	27 910
	Salaires et traitements		182 970	236 680
	Charges sociales			
	Dotations • sur immobilisations amortissements		38 957	37 353
	d'exploitation • sur actif circulant provisions			
Charges financières	• pour risques et charges			
	Autres charges		691	10 600
	Total		278 312	360 552
	Résultat d'exploitation A		7 287	-9 342
	Bénéfice attribué ou perte transférée B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré C			
	Produits financiers de participations (4)		355 388	354 860
Charges financières	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		3	
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		355 391	354 860
	Dotations financières aux amortissements et provisions			
Charges financières	Intérêts et charges assimilées (5)		8 800	16 122
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		8 800	16 122
	Résultat financier D		346 591	338 737
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E		353 878	329 394

Almasa SARL

Périodes 01/02/2019 31/01/2020 Durées 12 mois
01/02/2020 31/01/2021 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-1 200
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 596 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		1 594 800
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		379 115
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		379 205
Résultat exceptionnel		F	1 215 594
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
			14 696
			49 438
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		339 182	1 495 550
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	3 600	205
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	691	100
	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	586 307	355 232
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL Almasa

Annexe aux comptes annuels
clos le 31/01/2021

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Impact de l'épidémie de COVID-19 sur les comptes de l'exercice

L'exercice clos au 31 Janvier 2021 a été marqué par l'émergence et l'expansion de l'épidémie de coronavirus (COVID-19).

Son impact sur l'activité ne peut être chiffré avec précision, mais le management de la société considère toutefois qu'il n'a pas eu d'effet défavorable significatif sur les comptes de l'exercice écoulé.

Aucune perte de valeur des actifs de la société n'a ainsi été constatée.

En application de la recommandation de l'Autorité des normes comptables, il a été décidé de retenir l'approche ciblée en matière d'informations fournies concernant les impacts de l'évènement Covid-19 sur les comptes de la période : aucun impact clairement identifiable n'a été relevé.

Acte de donation-partage du 30 décembre 2020.

Un acte de donation partage a été réalisé en date du 30 décembre 2020. La donation porte sur 174 parts sociales démembrées, la nue-propriété étant acquise aux donataires

1.2 Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Les conséquences de l'épidémie de coronavirus (COVID-19) se poursuivant au-delà de l'exercice clos, l'impact financier de cette épidémie sur la valeur des actifs de la société et les comptes de l'exercice ouvert au 01/02/2021 ne peut être encore évalué avec précision mais il n'est pas de nature, selon nos estimations, à remettre en cause la continuité de l'exploitation.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), 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
Incorporelle	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, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	132 075	-	-	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		133 640	-	-	133 640
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 341 619	50 302	-	4 391 921
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		4 341 619	50 302	-	4 391 921
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 475 259	50 302	-	4 525 560

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	29 575	38 958	-	68 533
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		31 140	38 958	-	70 098
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		31 140	38 958	-	70 098

2.1.2.1 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

A. Renseignements détaillés concernant les 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	1 656 666	99,96 %	3 507 875	27 238 968	515 585	349 860
SAS Stépadis	5 159 773	65 %	780 000	23 081 320	888 683	-

2.2 Actif circulant

2.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	895	594
Clients et comptes rattachés	24 000	24 000
Autres créances	4 433	4 232
TOTAL	29 328	28 826

2.2.2 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Elles s'élèvent à 17 121 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2021 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 € de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	700 000	-	-	700 000
Réserves, primes et écarts	3 076 513	1 345 548	-	4 422 061
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 495 551	339 182	1 495 551	339 182
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 272 064	1 684 730	1 495 551	5 461 242

2.4 Passifs et provisions

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit	212	500
Emprunts et dettes financières divers	6 863	12 227
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 614	12 437
Dettes fiscales et sociales	58 892	8 984
TOTAL	78 581	34 148

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	95 646	95 646	-
	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	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 566	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	1 224 846	1 224 846	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
Charges constatées d'avance		17 121	17 121	-
TOTAL		1 365 179	1 365 179	-

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	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	153 621	153 621	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		13 159	13 159	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		57 268	57 268	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	56 130	56 130	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 596	8 596	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et	1 624	1 624	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		413 563	413 563	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		703 962	703 962	-	-

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 physiques à la clôture	406 699

2.6 Compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	282 000	-	282 000
Chiffre d'affaires net	282 000	-	282 000



3 Informations relatives à la fiscalité

Impôt sur les bénéfices

Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	353 878	-
Impôt au taux de 28 %	-14 696	-
Impôt sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	339 182	-

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

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 €	153 409	398 864

Autres informations

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

