RCS : VALENCIENNES
Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00399
Numéro SIREN : 794 219 899
Nom ou dénomination : CAUGUILE

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2020 sous le numéro de dépôt 5103

cerfa N°15949*02
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2020

Désignation de l'entreprise : CAUGUILE SAS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Adresse de l'entreprise : 10 RUE JEAN JAURES 59278 ESCAUTPONT — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 79421989900026 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2019

			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	109 000	AI	109 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	216 572	AQ 112 021	104 551
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	332 229	AS 285 097	47 131
	Autres immobilisations corporelles	AT	94 265	AU 24 671	69 594
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CV		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	19 069	BI	19 069
	TOTAL (II)	BJ	771 135	BK 421 789	349 345
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	432 356	BU	432 356
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	51 825	BY	51 825
	Autres créances (3)	BZ	160 192	CA	160 192
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	37 946	CE	37 946
	Disponibilités	CF	179 319	CG	179 319
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	47 218	CI	47 218
	TOTAL (III)	CJ	908 856	CK	908 856
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 679 991	1A 421 789	1 258 202

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2020

Désignation de l'entreprise : CAUGUILE SAS — Néant ☐*

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)		DA	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	94 181
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	225
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	41 961
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	356 367
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	415 986
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	4 738
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	331 791
	Dettes fiscales et sociales		DY	135 587
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	8 248
	Autres dettes		EA	5 485
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	901 834
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 258 202

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	587 037
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui on été établis 04 Mai 2020 par le dirigeant

La Société SAS CAUGUILE fait parti d'un groupe fiscalement intégré dont la société mère est la SARL CAUNORD depuis le 01/01/2016.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

L'activité de notre entreprise n'est pas impactée par les conséquences des mesures gouvernementales prises pour contenir l'épidémie du COVID-19.

la Direction estime que la continuité d'exploitation de l'entreprise n'est pas compromise.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée

entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériel de Bureau	10 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE INTERMARCHE	109 000			109 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**109 000**			**109 000**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	109 000			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	109 000		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	216 572		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		348 689		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	74 201		15 216
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	5 203		950
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	644 665		16 166
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		18 647		423
		TOTAL	18 647		423
		TOTAL GENERAL	772 311		16 589

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			109 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			216 572	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			16 460	332 229	
		Inst. gal. agen. amé. divers			89 416	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		1 305	4 848	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		17 765	643 065	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				19 069	
		TOTAL			19 069	
		TOTAL GENERAL		17 765	771 135	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CAUQUIL SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	88 540	23 481		112 021
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		252 034	49 524	16 460	285 097
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	12 407	8 765		21 172
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	3 641	1 163	1 305	3 499
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	356 622	82 933	17 765	421 789
	TOTAL GENERAL	**356 622**	**82 933**	**17 765**	**421 789**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	DOTATIONS Amort. fiscal exceptionnel	REPRISES Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	REPRISES Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations - incorporelles				
	Sur Immobilisations - corporelles				
	Sur Immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur Immobilisations - titres de participation				
	Sur Immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	162			162
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**162**			**162**
	TOTAL GÉNÉRAL	**162**			**162**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation				162
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	473 828.63		41 472.89	432 355.74
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**473 828.63**		**41 472.89**	**432 355.74**

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		19 069		19 069
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		293	293	
	Autres créances clients		51 532	51 532	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	521	521	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		45 190	45 190	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		114 481	114 481	
	Charges constatées d'avance		47 218	47 218	
	TOTAUX		**278 304**	**259 235**	**19 069**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		47 218
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	**47 218**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		97 435
Disponibilités		170
	TOTAL	**97 605**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	415 986	101 189	298 879	15 919
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		331 791	331 791		
Personnel & comptes rattachés		38 566	38 566		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		64 366	64 366		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 204	5 204		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	27 451	27 451		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		8 248	8 248		
Groupe & associés (2)		4 738	4 738		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		5 485	5 485		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**901 834**	**587 037**	**298 879**	**15 919**

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 95 318
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 248
Emprunts et dettes financières divers	213
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 482
Dettes fiscales et sociales	78 652
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	515
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**103 110**

ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 9 035.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Engagemente en matière de pensions	9 035					9 035
TOTAL (1)	**9 035**					**9 035**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**9 035**			**9 035**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Emprunt BPI de 200 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
Emprunt BPI de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €
Emprunt ARKEA de 40 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
Emprunt ARKEA de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
Emprunt ARKEA de 128 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
Emprunt ARKEA de 32 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	414 738	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**414 738**	

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	**23.00**	**23.00**
Ingénieurs et cadres	2.00	2.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21.00	21.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

SOCIETE CAUGUILE

Société par Actions Simplifiée au capital de 200.000 euros
Siège social : 10 rue Jean Jaurès
59278 ESCAUTPONT
794 219 899 R.C.S. VALENCIENNES

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE LA DELIBERATION

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 30 JUIN 2020

I. - TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est rappelé que la société a dégagé au 31 décembre 2019 un bénéfice de 41.961 euros.

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- à la réserve statutaire dite « Réserve pour fonds propres » pour ..... 8.393 euros
- au compte «Autres Réserves» pour ..... 68 euros
- à titre de distribution de dividendes pour ..... 33.500 euros

Il serait donc distribué un dividende de 2,68 euros par action.

Il est proposé de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du jour de l'assemblée.

II. - TEXTE DE LA RESOLUTION EFFECTIVEMENT VOTEE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUIN 2020

L'Assemblée Générale constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 41.961 euros.

Adoptant la proposition du Président, elle décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- à la réserve statutaire dite « Réserve pour fonds propres » pour ..... 8.393 euros
- au compte «Autres Réserves» pour ..... 68 euros
- à titre de distribution de dividendes pour ..... 33.500 euros

Il sera donc distribué un dividende de 2,68 euros par action.

L'Assemblée Générale décide de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du jour de l'assemblée.

Pour extrait certifié conforme à l'original

LE PRESIDENT

Certifié conforme

STC Audit & Conseil
S.A au capital de 521.640 Euros
CENTRE TERTIAIRE COLBERT
156, Chaussée Pierre Curie
59200 TOURCOING

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Pour la SAS CAUGUILE

exercice clos le 31 Décembre 2019

Séverine de Surmont
Frédéric Delahousse
Marie Hagneré
Thibault Lambin
Valérie Schatteman

Experts Comptables & Commissaires aux Comptes

Membre de l'alliance eurus

CAUGUILE
SAS au capital de 200 000 €
10, Rue Jean Jaurès

59278 ESCAUPONT

Nos Réf : STC/TL/VD

Tourcoing, le 15 Juin 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/12/2019

À l'Assemblée Générale de la société CAUGUILE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CAUGUILE relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 4 Mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

&./...

.../...

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 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.

La note « Stocks » de l'annexe des comptes expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

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

4/...

.../...

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

.../...

.../...

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

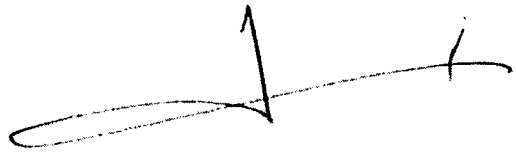
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

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

STC Audit & Conseil
Commissaire aux comptes

Thibault LAMBIN



BILAN ACTIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/19	Valeurs nettes au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	109 000	109 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	104 551	128 032	-23 481	-18.34
Installations tech., matériel et outillages indus.	47 131	96 655	-49 524	-51.24
Autres immobilisations corporelles	69 594	63 356	6 237	9.85
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 069	18 647	423	2.27
TOTAL (I)	**349 345**	**415 690**	**-66 345**	**-15.96**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et sercices)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	432 356	473 829	-41 473	-8.75
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	51 825	47 963	3 862	8.05
Autres (3)	160 192	152 659	7 534	4.93
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	37 946	63 397	-25 450	-40.14
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	179 319	74 045	105 274	142.18
Charges constatées d'avance (3)	47 218	57 405	-10 187	-17.75
TOTAL (II)	**908 856**	**869 297**	**39 559**	**4.55**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	200 000	200 000		
(dont versé : 200 000)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	20 000	20 000		
Réserves statutaires ou contractuelles	94 181	83 928	10 253	12.22
Réserves réglementées				
Autres réserves	225	213	12	5.63
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**41 961**	**51 265**	**-9 304**	**-18.15**
SITUATION NETTE	356 368	355 406	961	0.27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	**356 367**	**355 406**	**961**	**0.27**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) *Bis*				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	415 986	515 898	-99 912	-19.37
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 738	30 561	-25 823	-84.50
Avances et acptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	331 791	247 947	83 844	33.82
Dettes fiscales et sociales	135 587	131 138	4 449	3.39
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	8 248		8 248	
Autres dettes	5 485	4 037	1 447	35.85
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**901 834**	**929 581**	**-27 747**	**-2.98**
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
(1) Dont à plus d'un an	*314 797*	*414 738*		
(1) Dont à moins d'un an	*587 037*	*514 843*		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques		*4 531*		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 734 276	8 866 055	-131 778	-1.49
dont à l'exportation :				
Production vendue (biens et services)	128 746	122 577	6 169	5.03
dont à l'exportation :				
Montant net du chiffre d'affaires	**8 863 022**	**8 988 631**	**-125 610**	**-1.40**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 600	2 423	-823	-33.96
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	13 668	17 508	-3 840	-21.93
Autres produits	225	73	152	207.17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**8 878 515**	**9 008 636**	**-130 121**	**-1.44**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	7 304 389	7 514 746	-210 357	-2.80
Variation de stocks	41 473	-8 146	49 618	609.15
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 626	14 006	-380	-2.71
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	650 229	627 322	22 907	3.65
Impôts, taxes et versements assimilés	65 886	68 524	-2 638	-3.85
Salaires et traitements	552 492	536 892	15 600	2.91
Charges sociales	128 340	123 179	5 161	4.19
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	82 933	90 640	-7 707	-8.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		162	-162	-100.00
Dotations aux provisions				
Autres charges	810	1 048	-238	-22.71
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**8 840 177**	**8 968 373**	**-128 196**	**-1.43**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Audit STC & Conseil

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 750	15 167	582	3.84
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**15 750**	**15 167**	**582**	**3.84**
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 157	7 672	-1 515	-19.74
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**6 157**	**7 672**	**-1 515**	**-19.74**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**9 592**	**7 495**	**2 097**	**27.98**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**47 930**	**47 758**	**172**	**0.36**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	26 466	56 630	-30 164	-53.27
Sur opérations en capital		3 514	-3 514	-100.00
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**26 466**	**60 144**	**-33 678**	**-56.00**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	21 784	53 940	-32 156	-59.61
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**21 784**	**53 940**	**-32 156**	**-59.61**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**4 682**	**6 205**	**-1 523**	**-24.54**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	10 651	2 698	7 953	294.77
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**8 920 731**	**9 083 948**	**-163 217**	**-1.80**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**8 878 770**	**9 032 683**	**-153 913**	**-1.70**
Résultat net	**41 961**	**51 265**	**-9 304**	**-18.15**
(3) Dont produits concernant les entités liées	*662*	*30*		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*213*	*199*		

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
(3) Dont produits concernant les entités liées	*662*	*30*		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*213*	*199*		

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui on été établis 04 Mai 2020 par le dirigeant

La Société SAS CAUGUILE fait parti d'un groupe fiscalement intégré dont la société mère est la SARL CAUNORD depuis le 01/01/2016.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

L'activité de notre entreprise n'est pas impactée par les conséquences des mesures gouvernementales prises pour contenir l'épidémie du COVID-19.

la Direction estime que la continuité d'exploitation de l'entreprise n'est pas compromise.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Matériel de Bureau	10 ans
- Mobilier	5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS DE COMMERCE INTERMARCHE	109 000			109 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	109 000			109 000



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

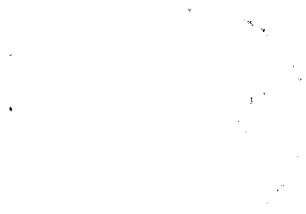
CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**109 000**		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui	216 572		
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	348 689		
	Autres immos corporelles — **Instal. géné., agencts & aménagts divers**	74 201		15 216
	Autres immos corporelles — **Matériel de transport**			
	Autres immos corporelles — **Matériel de bureau & info., mobilier**	5 203		950
	Autres immos corporelles — **Emballages récupérables & divers**			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**644 665**		**16 166**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	18 647		423
	TOTAL IV	**18 647**		**423**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**109 000**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol **propre**				
	Constructions — Sur sol **d'autrui**			216 572	
	Constructions — Ins. gal. **agen.** amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.		16 460	332 229	
	Autres immos corporelles — **Ins. gal. agen. amé. div.**			89 416	
	Autres immos corporelles — **Matériel de transport**				
	Autres immos corporelles — **Mat.bureau, info., mob.**		1 305	4 848	
	Autres immos corporelles — **Emballages récup. div.**				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**17 765**	**643 065**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			19 069	
	TOTAL IV			**19 069**	

Audit STC Conseil



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	88 540	23 481		112 021
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		252 034	49 524	16 460	285 097
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	12 407	8 765		21 172
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	3 641	1 163	1 305	3 499
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**356 622**	**82 933**	**17 765**	**421 789**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr. Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor. Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor. Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations - incorporelles				
	/ immobilisations - corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	/ immobilisations - titres de participation				
	/ immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	162		162	
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		**162**		**162**	
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation			162	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

Audit STC & Conseil

ÉTAT DES STOCKS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	473 828.63		41 472.89	432 355.74
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		19 069		19 069
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		293	293	
	Autres créances clients		51 532	51 532	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	521	521	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		45 190	45 190	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		114 481	114 481	
	Charges constatées d'avance		47 218	47 218	
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	47 218
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	47 218

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	97 435
Disponibilités	170
TOTAL	97 605

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	415 986	101 189	298 879	15 919
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	331 791	331 791		
Personnel & comptes rattachés	38 566	38 566		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	64 366	64 366		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	5 204	5 204		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	27 451	27 451		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	8 248	8 248		
Groupe & associés (2)	4 738	4 738		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 485	5 485		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice	95 318			
Renvois (2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 248
Emprunts et dettes financières divers	213
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 482
Dettes fiscales et sociales	78 652
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	515
[illegible]	[illegible]

ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 9 035.00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Engagemente en matière de pensions	9 035					9 035
TOTAL (1)	**9 035**					**9 035**
	AUTRES	**DIRIGEANTS**	**PROVISIONS**			**MONTANT**
Engagements en matière de pensions						
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Emprunt BPI de 200 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
Emprunt BPI de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce et la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €
Emprunt ARKEA de 40 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 40 000 €
Emprunt ARKEA de 160 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
Emprunt ARKEA de 128 000 € garanti par le nantissement du fonds de commerce
Emprunt ARKEA de 32 000 € garanti par la caution solidaire de MR et MME Fouquet à Hauteur de 32 000 €

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	414 738	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

LES EFFECTIFS

CAUGUILE SAS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	**23.00**	**23.00**
Ingénieurs et cadres	2.00	2.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21.00	21.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		