

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00584
Numéro SIREN : 950 393 884
Nom ou dénomination : SAVOIE TRANSMISSIONS

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001291



COMPTES ANNUELS 2020

SAS SAVOIE TRANSMISSIONS

25 Rue VEGA
74650 Chavanod
NAF : 4669B
SIRET : 95039388400065
Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

POUR COPIE CONFORME
LE PRESIDENT



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/08/2020

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/08/2020 ③	Net 31/08/2019 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX	12 200	CQ	2 136	10 064
Concessions, brevets et droits similaires	AF	54 785	AG	32 847	21 939
Fonds commercial (1)	AH	1 829	AI		1 829
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		924
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	190 506	AS	153 660	36 845
Autres immobilisations corporelles	AT	154 983	AU	120 044	34 939
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	35 013	BI		35 013
TOTAL II	BJ	449 317	BK	308 687	140 630
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	446 371	BU	97 403	348 968
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	775 720	BY	9 704	766 016
Autres créances (3)	BZ	57 915	CA		57 915
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	815 370	CG		815 370
Charges constatées d'avance (3)	CH	18 599	CI		18 599
TOTAL III	CJ	2 113 976	CK	107 107	2 006 868
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 563 292	IA	415 794	2 147 498
(1) Droit au bail			(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/08/2020

Néant

			Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	173 600	DA	173 600	173 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB		
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)		DD	17 920	17 920
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	307 861	307 861
Report à nouveau		DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	15 622	47 111
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	515 004	546 492
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	945 640	265 173
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	DV	47 841	59 101
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	397	397
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	534 473	738 404
Dettes fiscales et sociales		DY	104 144	269 512
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA		
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	1 632 495	1 332 587
Écarts de conversion passif	V	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		EE	2 147 498	1 879 080

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	784 475	1 125 188
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/08/2020

Néant

		France	Exportations et livr. intra-communautaires		Total	31/08/2019
Ventes de marchandises	FA	2 797 255	FB	FC	2 797 255	3 233 418
Production vendue :						
- biens	FD	7 782	FE	FF	7 782	9 000
- services	FG	305 157	FH	685 219	990 376	1 325 102
Chiffre d'affaires net	FJ	3 110 194	FK	685 219	3 795 413	4 567 519
Production stockée				FM		
Production immobilisée				FN		
Subventions d'exploitation				FO	38 968	14 689
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FP	27 115	36 591
Autres produits (1) (11)				FQ	132	112
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				3 861 628	4 618 912
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	1 993 472	2 360 556
Variation de stock (marchandises)				FT	76 513	-17 456
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				FU	113 138	103 447
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	-35 206	
Autres achats et charges externes (3)				FW	855 719	944 516
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	31 722	47 951
Salaires et traitements				FY	603 166	799 486
Charges sociales (10)				FZ	209 392	284 285
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements				GA	51 027	44 340
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions				GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	-41 404	4 758
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)				GE	151	133
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF				3 857 689	4 572 016
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				3 939	46 896
Bénéfice attribué ou perte transférée	III			GH	796	799
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV			GI		
Produits financiers de participations (5)				GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	74	126
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				74	126
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 692	3 970
Différences négatives de change				GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)	GU				3 692	3 970
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV				-3 618	-3 844
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				1 118	43 850

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/08/2020

Néant

		31/08/2020	31/08/2019
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 9 959	108
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 9 959	108
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 747	2 593
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 747	2 593
	4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI 9 212	-2 485
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK -5 293	-5 745
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 3 872 457	4 619 945
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 3 856 835	4 572 834
	5 - BÉNÉFICE OÙ PERTE (total des produits - total des charges)	HN 15 622	47 111
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 9 959	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP 7 043	23 307
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 747	2 577
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 25 331	36 591
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :		
	facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Regularisation versement taxe 2019	747	
	Extourne Prov complément taxe Formation		3 583
	EXT OMISE N-1 CHARGES / RC FV		6 375
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
	Regularisation versement taxe 2019	747	
	Extourne Prov complément taxe Formation		3 583
	EXT OMISE N-1 CHARGES / RC FV		6 375

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 2 147 498 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 15 622 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4488 € hors taxe.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Affectation des résultats de l'exercice précédent

1-Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	
Résultat de l'exercice	47 111
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	47 111

2-Affectations	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	47 111
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL	47 111

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	5 000		7 200
Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 487		12 145
TOTAL	71 487		19 345
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	203 091		716
- Générales, agencements et aménagements divers	47 654		
Matériel :			
- De transport	17 029		
- De bureau et informatique, mobilier	124 587		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	392 360		716
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 013		
TOTAL	35 013		
TOTAL GENERAL	498 861		20 061

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des Immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des Immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			12 200	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			56 615	
TOTAL			68 815	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		13 301	190 506	
- Gales, agencés et aménagt. divers			47 654	
Matériel :				
- De transport			17 029	
- De bureau et informatique, mobilier		34 287	90 300	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		47 588	345 489	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35 013	
TOTAL			35 013	
TOTAL GENERAL		69 605	449 317	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	292	1 844		2 136
Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 886	8 054	21 094	32 847
TOTAL	46 177	9 898	21 094	34 982
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	147 629	19 332	13 301	153 660
Installations générales, agencements et aménagements divers	31 261	2 391		33 652
Matériel de transport	8 386	4 858		13 243
Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 888	14 547	34 287	73 149
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	280 164	41 128	47 588	273 704
TOTAL GENERAL	326 341	51 026	68 681	308 687

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

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

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions et reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour :				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour :				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions et reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations :				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	138 807		41 404	97 403
Sur comptes clients	11 488		1 784	9 704
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	150 295		43 188	107 107
TOTAL GENERAL	150 295		43 188	107 107
- D'exploitation			43 188	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 013		35 013
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	19 558	19 558	
Autres créances clients	756 162	756 162	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 171	3 171	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 292	5 292	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	5 707	5 707	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	43 446	43 446	
Charges constatées d'avance	18 599	18 599	
TOTAL	887 248	852 234	35 013
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	945 640	98 018	847 622	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	47 841	47 841		
Fournisseurs et comptes rattachés	534 473	534 473		
Personnel et comptes rattachés	36 064	36 064		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 112	44 112		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 860	21 860		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 108	2 108		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 632 097	784 475	847 622	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	716 005			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 982			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 444.46	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 138.04	54 977.73
Dettes fiscales et sociales	50 881.28	113 284.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	85 463.78	168 262.16

Détail des charges à payer

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 444.46	
<i>16884000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT</i>	<i>1 444.46</i>	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 138.04	54 977.73
<i>40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>33 138.04</i>	<i>54 977.73</i>
Dettes fiscales et sociales	50 881.28	113 284.43
<i>42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER</i>	<i>36 063.53</i>	<i>51 732.06</i>
<i>42860000 AUTRES CHARGES À PAYER</i>	<i>12 395.44</i>	<i>12 395.44</i>
<i>43860000 AUTRES CHARGES À PAYER</i>	<i>13 587.75</i>	<i>27 661.56</i>
<i>44860000 ETAT CHARGES À PAYER</i>	<i>1 230.00</i>	<i>21 495.37</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	85 463.78	168 262.16

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 656.00	1 307.57
Autres créances	41 476.25	9 386.32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	43 132.25	10 693.89

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 656.00	1 307.57
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	1 656.00	1 307.57
Autres créances	41 476.25	9 386.32
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON ENCORE REÇUS	4 209.25	8 983.68
43870000 PRODUITS À RECEVOIR	1 192.62	63.17
45580000 ASSOCIÉS COMPTES COURANTS INTÉRÊTS COURUS	74.38	339.47
46870000 DIVERS PRODUITS À RECEVOIR	36 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	43 132.25	10 693.89

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	18 599	21 844
TOTAL	18 599	21 844

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 600	31.00000	173 600
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	5 600	31.00000	173 600



SAS SAVOIE TRANSMISSIONS

AU CAPITAL DE 173 600 €

25 RUE VEGA – PARC ALTAIS

74650 CHAVANOD

RCS ANNECY 950 393 884

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2020



A l'associé unique de la société SAS SAVOIE TRANSMISSIONS,

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission ALPE qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 11/02/2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SAVOIE TRANSMISSIONS relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, 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.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 stocks et les modalités d'appréciation des risques de dépréciation

GMG Audit | 100 rue Louis Pasteur - Carrefour de la Trousse - 73490 La Ravoire - tél.: +33 (0)4 79 33 18 45 - audit@my-mg.com





- Les créances d'exploitation et les modalités d'appréciation des risques de dépréciation
- La présentation d'ensemble des comptes

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

4. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

5. RESPONSABILITE 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.

6. RESPONSABILITE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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

GMG Audit | 100 rue Louis Pasteur - Carrefour de la Trousse - 73490 La Ravoire - tél.: +33 (0)4 79 33 18 45 - audit@my-mg.com





qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

Fait à Chavanod, le 4 janvier 2021

Le Commissaire aux Comptes

SAS GMG AUDIT

Représentée par

DOMINIQUE BONNET



ANNEXE

DESCRIPTION DETAILLES DES RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

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

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/09/2019 au 31/08/2020			Au 31/08/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement	12 200	2 136	10 064	4 708
Concessions, brevets et droits similaires	54 785	32 847	21 939	17 848
Fonds commercial	1 829		1 829	1 829
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				924
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	190 506	153 660	36 845	55 462
Autres immobilisations corporelles	154 983	120 044	34 939	56 734
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 013		35 013	35 013
TOTAL I	449 317	308 687	140 630	172 520
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	446 371	97 403	348 968	348 871
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	775 720	9 704	766 016	1 171 640
Autres	57 915		57 915	140 473
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	815 370		815 370	23 732
<i>Charges constatées d'avance</i>	18 599		18 599	21 844
TOTAL II	2 113 976	107 107	2 006 868	1 706 560
Frais d'émission d'emprunt à étaler	III			
Primes de remboursement des obligations	IV			
Ecart de conversion actif	V			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 563 292	415 794	2 147 498	1 879 080



Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/09/2019	Du 01/09/2018
	Au 31/08/2020	Au 31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 173 600	173 600	173 600
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
- Légale	17 920	17 920
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	307 861	307 861
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	15 622	47 111
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	515 004	546 492
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	945 640	265 173
- Financières diverses	47 841	59 101
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	397	397
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	534 473	738 404
- Fiscales et sociales	104 144	269 512
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	1 632 495	1 332 587
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	2 147 498	1 879 080

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/09/2019 au 31/08/2020			Au 31/08/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 797 255		2 797 255	3 233 418
Production vendue :				
- De biens	7 782		7 782	9 000
- De services	305 157	685 219	990 376	1 325 102
Chiffre d'affaires net	3 110 194	685 219	3 795 413	4 567 519
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			38 968	14 689
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			27 115	36 591
Autres produits			132	112
TOTAL I			3 861 628	4 618 912
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 993 472	2 360 556
Variation de stocks (marchandises)			76 513	-17 456
Achats de matières premières et autres approvisionnements			113 138	103 447
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-35 206	
Autres achats et charges externes *			855 719	944 516
Impôts, taxes et versements assimilés			31 722	47 951
Salaires et traitements			603 166	799 486
Charges sociales			209 392	284 285
- Amortissements sur immobilisations			51 027	44 340
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			-41 404	4 758
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			151	133
TOTAL II			3 857 689	4 572 016
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			7 043	23 307
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			3 939	46 896
Bénéfice attribué ou perte transférée		III	796	799
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			74	126
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			74	126
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 692	3 970
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			3 692	3 970
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 618	-3 844
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			1 118	43 850



Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/08/2020	Au 31/08/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 959	108
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	9 959	108
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	747	2 593
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	747	2 593
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 212	-2 485
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	-5 293	-5 745
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 872 457	4 619 945
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 856 835	4 572 834
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	15 622	47 111



Annexe



Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 2 147 498 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 15 622 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Le référentiel comptable

Recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020

Faits caractéristiques

Crise Sanitaire liée au COVID-19

-Description de l'activité

L'entreprise constate que cette crise sanitaire a des impacts significatifs sur son activité.

- À la date d'établissement ou d'arrêt de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires sur le premier semestre à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus covid-19 et particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

-Continuité d'exploitation

Néanmoins, à la date de l'arrêt des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel pour une période de mars à juin 2020
- Obtention de prêts garantis par l'État auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France à hauteur de 700 K€

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'issue et les conséquences financières de la pandémie liée au virus Covid-19 qui a débuté au cours du 1^{er} trimestre 2020 ne sont pas appréciables à la date d'arrêté des comptes et ne sont donc pas valorisées à cette date

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4488 € hors taxe.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.



Affectation des résultats de l'exercice précédent

Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	
Résultat de l'exercice	47 111
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	47 111

Affectations	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	47 111
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL	47 111



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	5 000		7 200
Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 487		12 145
TOTAL	71 487		19 345
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	203 091		716
- Générales, agencements et aménagements divers	47 654		
Matériel :			
- De transport	17 029		
- De bureau et informatique, mobilier	124 587		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	392 360		716
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 013		
TOTAL	35 013		
TOTAL GÉNÉRAL	498 861		20 061

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			12 200	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			56 615	
TOTAL		22 018	68 815	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagés const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		13 301	190 506	
- Gales, agencés et aménagés divers			47 654	
Matériel :				
- De transport			17 029	
- De bureau et informatique, mob.		34 287	90 300	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		47 588	345 489	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35 013	
TOTAL			35 013	
TOTAL GÉNÉRAL		69 605	440 317	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	292	1 844		2 136
Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 886	8 054	21 094	32 847
TOTAL	46 177	9 898	21 094	34 982
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	147 629	19 332	13 301	153 660
Installations générales, agencements et aménagements divers	31 261	2 391		33 652
Matériel de transport	8 386	4 858		13 243
Matériel de bureau et informatique, mobilier	92 888	14 547	34 287	73 149
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	280 164	41 128	47 588	273 704
TOTAL GÉNÉRAL	326 341	51 026	68 681	308 687

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	138 807		41 404	97 403
Sur comptes clients	11 488		1 784	9 704
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	150 295		43 188	107 107
TOTAL GÉNÉRAL	150 295		43 188	107 107
- D'exploitation			43 188	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	35 013		35 013
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	19 558	19 558	
Autres créances clients	756 162	756 162	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 171	3 171	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 292	5 292	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	5 707	5 707	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	43 446	43 446	
Charges constatées d'avance	18 599	18 599	
TOTAL	887 248	852 234	35 013
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	945 640	98 018	847 622	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	47 841	47 841		
Fournisseurs et comptes rattachés	534 473	534 473		
Personnel et comptes rattachés	36 064	36 064		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 112	44 112		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 860	21 860		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 108	2 108		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 632 097	784 475	847 622	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	716 005			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 982			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 444	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 138	54 978
Dettes fiscales et sociales	50 881	113 284
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	85 464	168 262

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 444.46	
16884000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	1 444.46	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 138.04	54 977.73
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	33 138.04	54 977.73
Dettes fiscales et sociales	50 881.28	113 284.43
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	36 063.53	51 732.06
42860000 AUTRES CHARGES À PAYER		12 395.44
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	13 587.75	27 661.56
44860000 ETAT CHARGES À PAYER	1 230.00	21 495.37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	85 463.78	168 262.16

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 656	1 308
Autres créances	41 476	9 386
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	43 132	10 694

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 656.00	1 307.57
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	1 656.00	1 307.57
Autres créances	41 476.25	9 386.32
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR ET AUTRES AVOIRS NON ENCORE REÇUS	4 209.25	8 983.68
43870000 PRODUITS À RECEVOIR	1 192.62	63.17
45580000 ASSOCIÉS COMPTES COURANTS INTÉRÊTS COURUS	74.38	339.47
46870000 DIVERS PRODUITS À RECEVOIR	36 000.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	43 132.25	10 693.89



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2020	31/08/2019
Charges :		
- D'exploitation	18 599	21 844
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	18 599	21 844



Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 600	31.00000	173 600
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	5 600	31.00000	173 600

SAVOIE TRANSMISSIONS
Société par Actions Simplifiée au capital de 173.600 euros
Siège social : 25 rue Vega - Parc Altaïs
74650 CHAVANOD
950 393 884 RCS ANNECY

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2020

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 JANVIER 2021

« DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 15.622,47 euros, de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 15.622,47 €

AFFECTATION

- A l'associé unique, à titre de dividendes, soit 15.622,47 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 2,79 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte des distributions de dividende et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du CGI bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes unitaires	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31.08.2019	47.111,10 €	NEANT		
31.08.2018	97.720 €	NEANT		
31.08.2017	84.392 €	NEANT		

*** »

Pour copie conforme,
Le Président,
Société « PAST Forever »,
Monsieur Pierre ARBOIREAU, ès-qualités.

