

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00202 Numéro SIREN : 400 726 048 Nom ou dénomination : EXCO SOCODEC
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2023 sous le numéro de dépôt 113

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Dijon
le 10 JAN. 2023 sous le n° B. 113.

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/22	Valeurs nettes au 31/08/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 625	32 070	21 445.	-66,87
Fonds commercial (1)	3 668 187	3 668 187		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	244 115	259 812	-15 697	-6,04
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	668 941	668 941		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	20 415	20 415		
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 733	1 930	11 803	611,39
TOTAL (I)	4 626 016	4 651 356	-25 340	-0,54
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 812	2 812		
Créances (3)				
Clients (3)	2 780 321	2 831 492	-51 171	-1,81
Clients douteux, litigieux (3)	248 033	254 094	-6 062	-2,39
Provisions pour dépréciations des clients	-552 041	-465 023	-87 018	-18,71
Clients Factures à établir (3)	1 401 720	1 448 551	-46 831	-3,23
Autres (3)	284 589	225 553	59 037	26,17
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	500 000	500 000		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 757 677	1 990 832	-233 155	-11,71
Charges constatées d'avance (3)	144 050	160 053	-16 003	-10,00
TOTAL (II)	6 567 160	6 948 364	-381 204	-5,49
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 193 176	11 599 720	-406 543	-3,50
(1) Dont droit au bail				

PASSIF	Valeurs au 31/08/22	Valeurs au 31/08/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 200 000)	3 200 000	3 200 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	195 948	195 948		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	320 000	320 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 824 406	1 821 096	3 310	0,18
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	588 416	586 664	1 751	0,30
SITUATION NETTE	6 128 769	6 123 707	5 062	0,08
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	6 128 769	6 123 708	5 062	0,08
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	99 103	105 178	-6 075	-5,78
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	99 103	105 178	-6 075	-5,78
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	766 662	1 022 973	-256 311	-25,06
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 779	3 254	5 525	169,82
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	219 439	243 099	-23 660	-9,73
Fournisseurs, factures non parvenues	322 919	278 381	44 538	16,00
Dettes fiscales et sociales	2 271 880	2 533 243	-261 364	-10,32
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	97 180	90 437	6 742	7,46
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 278 445	1 199 446	78 999	6,59
TOTAL (III)	4 965 304	5 370 834	-405 530	-7,55
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	11 193 176	11 599 720	-406 543	-3,50
(1) Dont à plus d'un an	380 289	643 522		
(1) Dont à moins d'un an	4 585 015	4 727 312		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Du 01/09/20 Au 31/08/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	11 621 885	10 954 931	666 953	6,09
Montant net du chiffre d'affaires	11 621 885	10 954 931	666 953	6,09
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	39 244	60 405	-21 161	-35,03
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	82 670	80 177	2 494	3,11
Autres produits	7 997	7 775	222	2,86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	11 751 796	11 103 288	648 509	5,84
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 855 599	3 431 470	424 129	12,36
Impôts, taxes et versements assimilés	191 327	199 776	-8 449	-4,23
Salaires et traitements	4 646 786	4 460 860	185 926	4,17
Charges sociales	1 880 306	1 759 989	120 317	6,84
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	141 301	133 854	7 448	5,56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	143 905	80 854	63 051	77,98
Dotations aux provisions		101 678	-101 678	-100,00
Autres charges	14 776	1 621	13 155	811,47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	10 874 000	10 170 101	703 899	6,92
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	877 796	933 186	-55 390	-5,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>				
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Du 01/09/20 Au 31/08/21	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 719	4 262	-543	-12,74
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)	3 719	4 262	-543	-12,74
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 906	1 263	2 644	209,36
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	3 906	1 263	2 644	209,36
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-187	3 000	-3 187	-106,24
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	877 609	936 186	-58 577	-6,26
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	7 348	3 204	4 144	129,35
Sur opérations en capital	4 800	8 612	-3 812	-44,27
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	12 148	11 816	332	2,81
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	6 371	16 567	-10 196	-61,54
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	6 371	16 567	-10 196	-61,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 777	-4 750	10 527	221,61
Participation des salariés aux résultats (IX)	86 484	95 902	-9 418	-9,82
Impôt sur les bénéfices (X)	208 486	248 869	-40 383	-16,23
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	11 767 663	11 119 366	648 297	5,83
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 179 248	10 532 702	646 546	6,14
Bénéfice ou Perte	588 416	586 664	1 751	0,30
 (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
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	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0		
TRANSFERTS DE CHARGES	0		
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total est de 11 193 176,38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 588 415,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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 comptes annuels au 31/08/2022 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité 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.

La clientèle en actif immobilisé est évaluée à sa valeur d'achat ou d'apport.

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée.

Il est inscrit à l'actif pour une valeur de 3 668 187€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans ans
- Matériel de transport	4 ans ans
- Matériel de bureau	4 ans ans
- Mobilier	5 à 8 ans ans
- Logiciels	3 ans ans

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais accessoires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, 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.

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan à leur coût d'acquisition et sont, si nécessaire, dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'utilité. Cette dernière est calculée par une approche multicritères, notamment en fonction des flux nets de trésorerie attendus des participations.

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.

OPÉRATIONS À LONG TERME

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

Le chiffre d'affaires du cabinet se compose de prestations de services dans les domaines de l'expertise comptable et des missions accessoires ainsi que de l'audit, et du conseil.

Selon les normes en usage dans la profession, le chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode de l'avancement. Les prestations en cours sont évaluées à leur valeur de réalisation nette et sont inscrites au bilan en factures à établir.

Un produit net partiel a été pris en compte sur les opérations partiellement exécutées que les cocontractants ont acceptés.

Les travaux en cours correspondant à l'exécution partielle du contrat ont été évalués conformément aux principes décrits ci dessus, la contrepartie du produit net partiel constaté, qui figure dans le compte de résultat pour 1 168 100 euros, a été rattachée aux créances clients.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
CLIENTELE	92 528		3 575 659	3 668 187
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	92 528		3 575 659	3 668 187
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 668 187			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 841 082		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	672 847		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	102 658		18 154
		Matériel de bureau & mobilier informatique	811 140		86 005
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 586 646		104 159
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		936 941		
	Autres titres immobilisés		20 415		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 924		12 042
		TOTAL	959 280		12 042
		TOTAL GENERAL	6 387 008		116 201

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste 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			3 841 082	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			672 847	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	15 950		104 862	
		Mat. bureau, inform., mobilier	109 209		787 936	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		125 159	1 565 645	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				936 941	
	Autres titres immobilisés				20 415	
	Prêts & autres immob. financières			233	13 733	
		TOTAL		233	971 089	
		TOTAL GENERAL		125 392	6 377 817	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	140 825	21 445		162 270
TOTAL	140 825	21 445		162 270
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	647 424	9 581		657 005
Autres immos corporelles				
Matériel de transport	63 294	18 193	15 950	65 538
Mat. bureau et informatiq., mob.	616 116	92 082	109 209	598 988
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 326 834	119 856	125 159	1 321 531
TOTAL GENERAL	1 467 659	141 301	125 159	1 483 801

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Constr.							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Immo. corp.							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp.							
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					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	268 000			268 000
Autres				
TOTAL	268 000			268 000
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	268 000			268 000

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	105 178		6 075	99 103
	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	105 178		6 075	99 103
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	268 000			268 000
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients	465 023	143 905	56 887	552 041
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	733 023	143 905	56 887	820 041
	TOTAL GÉNÉRAL	838 201	143 905	62 962	919 144
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		143 905	62 962	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions sont constatées lorsque, à la date de clôture, il existe une obligation de la société Exco Socodec à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé dont le règlement devrait se traduire pour la société Exco Socodec par une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que le société Exco Socodec doive supporter pour éteindre son obligation. Si aucune évaluation fiable ne peut être réalisée, aucune provision n'est comptabilisée.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				
CALYPSOS - -	8 000	159 016	100,00	189 006	170 006	19 039	17 375	-3 800
BD AUDIT - -	48 000	42 871	99,92	274 060	170 060	19 001	177 922	-2 176
AB-COMMISSARIAT - -	5 000	139 219	99,60	473 875	328 875	45 797	23 325	-7 314

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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	13 733		13 733
	Clients douteux ou litigieux	248 033		248 033
	Autres créances clients	4 182 040	4 182 040	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	22 307	22 307	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	100 147	100 147	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	6 667	6 667	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	83 838	83 838	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	71 630	71 630	
	Charges constatées d'avance	144 050	144 050	
TOTAUX		4 872 445	4 610 679	261 766
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	144 050
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	144 050

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	1 401 720
Autres créances	15 361
Disponibilités	
TOTAL	1 417 081

CAPITAUX PROPRES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	149 578,00	21,39
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	149 578,00	21,39

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	766 662	386 373	380 289	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	542 358	542 358		
Personnel & comptes rattachés	785 020	785 020		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	476 856	476 856		
Etat & Impôts sur les bénéfices	29 320	29 320		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	926 452	926 452		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	54 232	54 232		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	8 779	8 779		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	97 180	97 180		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 278 445	1 278 445		
TOTAUX	4 965 304	4 585 015	380 289	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 500			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	381 519			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 278 445
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 278 445

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	100
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 919
Dettes fiscales et sociales	1 109 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	43 690
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 475 870

ENGAGEMENTS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

INDÉMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 260 773,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,10 %

Table de mortalité INSEE 2021

Départ volontaire à 62 ans

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titres de cet exercice.

Engagement à moins d'un an : 12 938€

de 1 à 5 ans : 50 514€

de 6 à 10 ans : 43 091€

de 11 à 20 ans : 113 520€

de 21 à 30 ans : 33 046€

plus de 30 ans : 7 664€

LES EFFECTIFS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

LES EFFECTIFS

	31/08/2022	31/08/2021
Personnel salarié :	96,00	92,00
Ingénieurs et cadres	34,00	36,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	62,00	56,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
REMBOURSEMENT SINISTRE CLIENT		7 348
CESSION VEHICULE		4 800
TRANSACTION CLIENT	6 371	
TOTAL	6 371	12 148

TRANSFERTS DES CHARGES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REMBOURSEMENT PREVOYANCE	5 579		
REMBOURSEMENT FORMATION	2 000		
REMBOURSEMENT SINISTRE VEHICULE	1 346		
AVANTAGES EN NATURE VEHICULES	10 783		
TOTAL	19 708		

EXCO SOCODEC
Société à responsabilité limitée au capital de 3 200 000 euros
Siège social : 51, avenue Françoise Giroud - 21000 DIJON
400 726 048 RCS DIJON

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 15 DECEMBRE 2022

Proposition de résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 588 415,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 588 415,76 euros

Affecté :

- A titre de dividendes aux associés à hauteur de : 586 345,76 euros
soit 3,92 euros par part sociale

- Au compte « autres réserves » pour le solde soit : 2 070,00 euros
qui sera ainsi porté à 1 826 475,96 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Les associés sont informés :

- que les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- que peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- que l'option pour une imposition du dividende au barème progressif est possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 586 345,76 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est en outre rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

paraphes

9

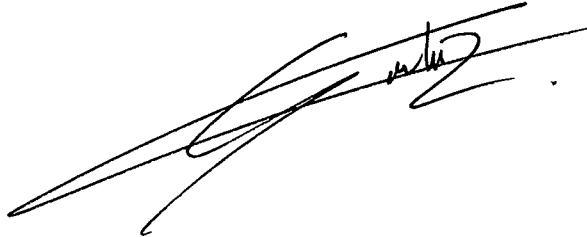
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice 31 août 2021 : 583 354,20 euros soit 3,90 euros par part sociale
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 583 354,20 euros
Exercice 31 août 2020 : 433 776,20 euros soit 2,90 euros par part sociale
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 433 776,20 euros
Exercice 31 août 2019 : 448 734,00 euros soit 3,00 euros par part sociale
Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 448 734,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 15 décembre 2022

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour certification conforme
La cogérante
Madame Christel SADOINE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Christel Sadoine', written over a horizontal line.



ELBEUF

11, rue d'Alsace B.P. 413
76504 Elbeuf cedex
T 02 32 96 52 00

LE NEUBOURG

56, rue de la République
27110 Le Neubourg
T 02 32 35 24 74

BOURG-ACHARD

62, rue de l'avenir
27310 Bosgouet
T 02 32 20 91 00

EXCO SOCODEC

51 Avenue Françoise Giroud
210000 – DIJON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2022



contact@cogebs.com - www.cogebs.com

Société d'expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région de Rouen - Société de commissariat aux Comptes
inscrite auprès de la CRCC de Rouen

COGEBES ADEC EUROPE SARL AU CAPITAL SOCIAL 468 000 € - RCS ROUEN B 365 501 097 - SIRET 365 501 097 00064 –
TVA FR 74365501097 - NAF 6920Z



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société EXCO SOCODEC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EXCO SOCODEC relatifs à l'exercice clos le 31 août 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

▪ Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.



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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les produits nets partiels sur travaux en cours.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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.

Elbeuf, le 14 décembre 2022

Bénédicte BREANT DELIENS

Commissaire aux Comptes

Signé électroniquement le 14/12/2022 par
Bénédicte BREANT

 Signed with
universign



Désignation de l'entreprise : SARL EXCO SOCODEC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 51 Avenue Françoise Giroud, 21066 DIJON		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 4 0 0 7 2 6 0 4 8 0 0 0 8 7		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/08/2022		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* AB	AC	
		Frais de développement* CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	162 270 10 625
		Fonds commercial (1) AH	AI	3 668 187 3 668 187
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 321 531 244 115
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	268 000 668 941
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	20 415 20 415
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières* BH	BI	13 733 13 733
TOTAL (II)		BJ	BK	6 377 817 1 751 801 4 626 016
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	2 812 2 812
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	4 430 073 552 041 3 878 032
		Autres créances (3) BZ	CA	284 589 284 589
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	500 000 500 000
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG	1 757 677 1 757 677	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	144 050 144 050	
	TOTAL (III) CJ	CK	552 041 6 567 160	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI) CN			
TOTAL GENERAL (I à VI) CO		1A	2 303 842 11 193 176	
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 :

Désignation de l'entreprise		SARL EXCO SOCODEC		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 200 000)			DA	3 200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	195 948	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	320 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	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	1 824 406	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	588 416	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	6 128 769	
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	99 103	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	99 103	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	766 662	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	8 779	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	542 358	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 271 880	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	97 180	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	1 278 445	
TOTAL (IV)			EC	4 965 304		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	11 193 176		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			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	4 585 015
(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

Désignation de l'entreprise : <u>SARL EXCO SOCODEC</u>						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	11 621 885	FH		FI	11 621 885	
			FJ	11 621 885	FK		FL	11 621 885	
	Chiffres d'affaires nets *						FM		
	Production stockée *						FN		
	Production immobilisée *						FO	39 244	
	Subventions d'exploitation						FP	82 670	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FQ	7 997	
	Autres Produits (1) (11)						FR	11 751 796	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	3 855 599	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	191 327	
	Salaires et traitements *						FY	4 646 786	
	Charges sociales (10)						FZ	1 880 306	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	141 301	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	143 905		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	14 776	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	10 874 000
								GG	877 796
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	3 719	
	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	3 719
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 906	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
			Total des charges financières (VI)					GU	3 906
							GV	-187	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)									
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)									
							GW	877 609	

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL EXCO SOCODEC</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 7 348	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 4 800	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 12 148	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 6 371	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 6 371	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 5 777		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 86 484		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 208 486		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 11 767 663		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 11 179 248		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 588 416		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX 4 900
	(6ter)		Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC
			Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 19 708
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 164 000)	A2 164 000
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6	Obligatoires A9 164 000
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
cf état annexe		6 371	12 148	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- 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
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- 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
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total est de 11 193 176,38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 588 415,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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 comptes annuels au 31/08/2022 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité 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.

La clientèle en actif immobilisé est évaluée à sa valeur d'achat ou d'apport.

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée.

Il est inscrit à l'actif pour une valeur de 3 668 187€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans ans
- Matériel de transport	4 ans ans
- Matériel de bureau	4 ans ans
- Mobilier	5 à 8 ans ans
- Logiciels	3 ans ans

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais accessoires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, 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.

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan à leur coût d'acquisition et sont, si nécessaire, dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'utilité. Cette dernière est calculée par une approche multicritères, notamment en fonction des flux nets de trésorerie attendus des participations.

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.

OPÉRATIONS À LONG TERME

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

Le chiffre d'affaires du cabinet se compose de prestations de services dans les domaines de l'expertise comptable et des missions accessoires ainsi que de l'audit, et du conseil.

Selon les normes en usage dans la profession, le chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode de l'avancement. Les prestations en cours sont évaluées à leur valeur de réalisation nette et sont inscrites au bilan en factures à établir.

Un produit net partiel a été pris en compte sur les opérations partiellement exécutées que les cocontractants ont acceptés.

Les travaux en cours correspondant à l'exécution partielle du contrat ont été évalués conformément aux principes décrits ci dessus, la contrepartie du produit net partiel constaté, qui figure dans le compte de résultat pour 1 168 100 euros, a été rattachée aux créances clients.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
CLIENTELE	92 528		3 575 659	3 668 187
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	92 528		3 575 659	3 668 187
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 668 187			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 841 082		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	672 847 102 658 811 140		18 154 86 005
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 586 646		104 159
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		936 941		
	Autres titres immobilisés		20 415		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 924		12 042
		TOTAL	959 280		12 042
		TOTAL GENERAL	6 387 008		116 201

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			3 841 082	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		15 950 109 209	672 847 104 862 787 936	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		125 159	1 565 645	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				936 941	
	Autres titres immobilisés				20 415	
	Prêts & autres immob. financières			233	13 733	
		TOTAL		233	971 089	
		TOTAL GENERAL		125 392	6 377 817	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	140 825	21 445		162 270
TOTAL	140 825	21 445		162 270
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	647 424	9 581		657 005
Matériel de transport	63 294	18 193	15 950	65 538
Mat. bureau et informatiq., mob.	616 116	92 082	109 209	598 988
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 326 834	119 856	125 159	1 321 531
TOTAL GENERAL	1 467 659	141 301	125 159	1 483 801

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations	268 000			268 000
Autres				
TOTAL	268 000			268 000
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	268 000			268 000

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

TABEAU 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				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	105 178		6 075	99 103
	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		105 178		6 075	99 103
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	268 000			268 000
	- autres immobs financières				
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	465 023	143 905	56 887	552 041
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		733 023	143 905	56 887	820 041
TOTAL GÉNÉRAL		838 201	143 905	62 962	919 144
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		143 905	62 962	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions sont constatées lorsque, à la date de clôture, il existe une obligation de la société Exco Socodec à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé dont le règlement devrait se traduire pour la société Exco Socodec par une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société Exco Socodec doive supporter pour éteindre son obligation. Si aucune évaluation fiable ne peut être réalisée, aucune provision n'est comptabilisée.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
CALYPSOS - -	8 000	159 016	100,00	189 006	170 006	19 039		17 375	-3 800	
BD AUDIT - -	48 000	42 871	99,92	274 060	170 060	19 001		177 922	-2 176	
AB COMMISSARIAT - -	5 000	139 219	99,60	473 875	328 875	45 797		23 325	-7 314	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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	13 733		13 733
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	248 033		248 033
	Autres créances clients	4 182 040	4 182 040	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	22 307	22 307	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	100 147	100 147	
	coll. publiques	6 667	6 667	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	83 838	83 838	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	71 630	71 630	
	Charges constatées d'avance	144 050	144 050	
TOTAUX		4 872 445	4 610 679	261 766
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	144 050
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	144 050

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	1 401 720
Autres créances	15 361
Disponibilités	
TOTAL	1 417 081

CAPITAUX PROPRES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	149 578,00	21,39
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	149 578,00	21,39

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	766 662	386 373	380 289	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	542 358	542 358		
Personnel & comptes rattachés	785 020	785 020		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	476 856	476 856		
Etat & Impôts sur les bénéfices	29 320	29 320		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	926 452	926 452		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	54 232	54 232		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	8 779	8 779		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	97 180	97 180		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 278 445	1 278 445		
TOTAUX	4 965 304	4 585 015	380 289	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	125 500			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	381 519			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 278 445
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 278 445

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	100
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 919
Dettes fiscales et sociales	1 109 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	43 690
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 475 870

ENGAGEMENTS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 260 773,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,10 %

Table de mortalité INSEE 2021

Départ volontaire à 62 ans

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titres de cet exercice.

Engagement à moins d'un an : 12 938€

de 1 à 5 ans : 50 514€

de 6 à 10 ans : 43 091€

de 11 à 20 ans : 113 520€

de 21 à 30 ans : 33 046€

plus de 30 ans : 7 664€

LES EFFECTIFS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

LES EFFECTIFS

	31/08/2022	31/08/2021
Personnel salarié :	96,00	92,00
Ingénieurs et cadres	34,00	36,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	62,00	56,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
REMBOURSEMENT SINISTRE CLIENT		7 348
CESSION VEHICULE		4 800
TRANSACTION CLIENT	6 371	
TOTAL	6 371	12 148

TRANSFERTS DES CHARGES

EXCO - SARL EXCO SOCODEC

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REMBOURSEMENT PREVOYANCE	5 579		
REMBOURSEMENT FORMATION	2 000		
REMBOURSEMENT SINISTRE VEHICULE	1 346		
AVANTAGES EN NATURE VEHICULES	10 783		
TOTAL	19 708		