



RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00095

Numéro SIREN : 353 400 070

Nom ou dénomination : EXCO LOIRE

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2017 sous le numéro de dépôt 882

EXCO LOIRE

108, rue de l'Avenir ZI Molina/La Chazotte Sud BP 178 42350 LA TALAUDIERE

## Bilan et Resultat

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE  
ST-ETIENNE

000882

03 FEV. 2017

EXCO LOIRE

## BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

90 B 95

## ACTIF

Exercice clos le  
30/09/2016  
(12 mois)Exercice précédent  
30/09/2015  
(12 mois)

|                                                               | Brut             | Amort. & Prov  | Net              | %             | Net              | %             |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                  |                |                  |               |                  |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                  |                |                  |               |                  |               |
| Frais d'établissement                                         |                  |                |                  |               |                  |               |
| Recherche et développement                                    |                  |                |                  |               |                  |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 47 712           | 47 712         |                  |               |                  |               |
| Fonds commercial                                              | 1 043 434        |                | 1 043 434        | 33,30         | 1 043 434        | 31,17         |
| Autres immobilisations incorporelles                          | 369 194          |                | 369 194          | 11,78         | 369 194          | 11,03         |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                |                  |               |                  |               |
| Terrains                                                      |                  |                |                  |               |                  |               |
| Constructions                                                 |                  |                |                  |               |                  |               |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    |                  |                |                  |               |                  |               |
| Autres immobilisations corporelles                            | 394 678          | 284 050        | 110 627          | 3,53          | 113 230          | 3,38          |
| Immobilisations en cours                                      |                  |                |                  |               |                  |               |
| Avances & acomptes                                            |                  |                |                  |               |                  |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                  |                |                  |               |                  |               |
| Autres Participations                                         | 8 862            |                | 8 862            | 0,28          | 8 862            | 0,25          |
| Créances rattachées à des participations                      |                  |                |                  |               |                  |               |
| Autres titres immobilisés                                     |                  |                |                  |               |                  |               |
| Prêts                                                         |                  |                |                  |               |                  |               |
| Autres immobilisations financières                            | 5 278            |                | 5 278            | 0,17          | 5 358            | 0,16          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>1 869 157</b> | <b>331 763</b> | <b>1 537 394</b> | <b>49,07</b>  | <b>1 540 077</b> | <b>46,00</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                  |                |                  |               |                  |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |                  |                |                  |               |                  |               |
| En cours de production de biens                               |                  |                |                  |               |                  |               |
| En cours de production de services                            | 106 336          |                | 106 336          | 3,39          | 122 533          | 3,65          |
| Produits intermédiaires et finis                              |                  |                |                  |               |                  |               |
| Marchandises                                                  | 15 120           |                | 15 120           | 0,48          | 4 031            | 0,12          |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                  |                |                  |               |                  |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 1 257 280        | 330 961        | 926 320          | 29,55         | 937 503          | 28,00         |
| Autres créances                                               |                  |                |                  |               |                  |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 5 157            |                | 5 157            | 0,16          | 1 318            | 0,04          |
| . Personnel                                                   | 21 273           |                | 21 273           | 0,68          | 5 990            | 0,18          |
| . Organismes sociaux                                          |                  |                |                  |               |                  |               |
| . Etat, Impôts sur les bénéfices                              | 37 365           |                | 37 365           | 1,19          | 4 142            | 0,12          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 21 467           |                | 21 467           | 0,69          | 23 491           | 0,70          |
| . Autres                                                      | 42 557           |                | 42 557           | 1,35          | 38 592           | 1,15          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                  |                |                  |               |                  |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |                  |                |                  |               |                  |               |
| Instruments de trésorerie                                     |                  |                |                  |               |                  |               |
| Disponibilités                                                | 379 581          |                | 379 581          | 12,11         | 649 444          | 19,40         |
| Charges constatées d'avance                                   | 40 615           |                | 40 615           | 1,30          | 20 759           | 0,62          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 926 751</b> | <b>330 961</b> | <b>1 595 790</b> | <b>50,93</b>  | <b>1 807 804</b> | <b>54,00</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                  |                |                  |               |                  |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                  |                |                  |               |                  |               |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                  |                |                  |               |                  |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>3 795 908</b> | <b>662 723</b> | <b>3 133 184</b> | <b>100,00</b> | <b>3 347 881</b> | <b>100,00</b> |

E. C. DE CAROLIS  
4 rue jacques MONOD  
69320 - FEYZIN

## EXCO LOIRE

## BILAN PASSIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

| PASSIF                                                 | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) |               |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |                                             |               |                                               |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 130 000 )  | 130 000                                     | 4,15          | 130 000                                       | 3,88          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             | 23 183                                      | 0,74          | 23 183                                        | 0,69          |
| Ecart de réévaluation                                  |                                             |               |                                               |               |
| Réserve légale                                         | 13 000                                      | 0,41          | 13 000                                        | 0,39          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                             |               |                                               |               |
| Réserves réglementées                                  |                                             |               |                                               |               |
| Autres réserves                                        | 472 896                                     | 15,09         | 818 615                                       | 24,45         |
| Report à nouveau                                       |                                             |               |                                               |               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>418 499</b>                              | <b>13,35</b>  | <b>496 795</b>                                | <b>14,84</b>  |
| Subventions d'investissement                           |                                             |               |                                               |               |
| Provisions réglementées                                | 13 383                                      | 0,43          | 8 491                                         | 0,25          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>1 070 962</b>                            | <b>34,18</b>  | <b>1 490 085</b>                              | <b>44,51</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                                             |               |                                               |               |
| Avances conditionnées                                  |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                             |               |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour charges                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |                                             |               |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                             |               |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                           |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                             |               |                                               |               |
| . Emprunts                                             | 144 104                                     | 4,60          | 174 825                                       | 5,22          |
| . Découverts, concours bancaires                       |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                             |               |                                               |               |
| . Divers                                               | 189 862                                     | 6,05          |                                               |               |
| . Associés                                             |                                             |               |                                               |               |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        |                                             |               |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 176 700                                     | 5,64          | 176 341                                       | 5,27          |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                             |               |                                               |               |
| . Personnel                                            | 159 614                                     | 5,09          | 186 340                                       | 5,57          |
| . Organismes sociaux                                   | 216 476                                     | 6,91          | 248 460                                       | 7,42          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |                                             |               |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 243 866                                     | 7,78          | 251 734                                       | 7,52          |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                             |               |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 46 848                                      | 1,50          | 13 705                                        | 0,41          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                             |               |                                               |               |
| Autres dettes                                          | 73 736                                      | 2,35          | 5 111                                         | 0,15          |
| Instruments de trésorerie                              |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                            | 811 015                                     | 25,88         | 801 280                                       | 23,93         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>2 062 222</b>                            | <b>65,82</b>  | <b>1 857 796</b>                              | <b>55,49</b>  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>3 133 184</b>                            | <b>100,00</b> | <b>3 347 881</b>                              | <b>100,00</b> |

E. C. DE CAROLIS  
4 rue Jacques MONOD  
69320 - FREYZIN

## EXCO LOIRE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | % |
|--------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---|
|--------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---|

|                                 | France           | Exportation | Total            | %             | Total            | %             | Variation       | %            |
|---------------------------------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Ventes de marchandises          |                  |             |                  |               |                  |               |                 |              |
| Production vendue biens         |                  |             |                  |               |                  |               |                 |              |
| Production vendue services      | 4 000 913        |             | 4 000 913        | 100,00        | 4 142 871        | 100,00        | -141 958        | -3,42        |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b> | <b>4 000 913</b> |             | <b>4 000 913</b> | <b>100,00</b> | <b>4 142 871</b> | <b>100,00</b> | <b>-141 958</b> | <b>-3,42</b> |

|                                                                 |                  |               |                  |               |                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Production stockée                                              | -16 198          | -0,39         | -21 025          | -0,50         | 4 827           | 22,96          |
| Production Immobilisée                                          |                  |               |                  |               |                 |                |
| Subventions d'exploitation                                      | 8 200            | 0,20          | 8 475            | 0,20          | -275            | -3,23          |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            | 127 919          | 3,20          | 96 458           | 2,33          | 31 461          | 32,62          |
| Autres produits                                                 | 29               | 0,00          | 19               | 0,00          | 10              | 52,63          |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    | <b>4 120 864</b> | <b>103,00</b> | <b>4 226 797</b> | <b>102,03</b> | <b>-105 933</b> | <b>-2,50</b>   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             | 13 743           | 0,34          | 356              | 0,01          | 13 387          | NS             |
| Variation de stock (marchandises)                               | -11 089          | -0,27         | 648              | 0,02          | -11 737         | NS             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                  |               |                  |               |                 |                |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |                  |               |                  |               |                 |                |
| Autres achats et charges externes                               | 1 285 466        | 32,13         | 1 257 766        | 30,36         | 27 700          | 2,20           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           | 98 636           | 2,47          | 116 461          | 2,81          | -17 825         | -15,30         |
| Salaires et traitements                                         | 1 394 985        | 34,87         | 1 393 811        | 33,64         | 1 174           | 0,08           |
| Charges sociales                                                | 576 384          | 14,41         | 575 890          | 13,90         | 494             | 0,09           |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                | 48 165           | 1,20          | 65 531           | 1,58          | -17 366         | -26,49         |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |               |                  |               |                 |                |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    | 83 199           | 2,08          | 86 390           | 2,09          | -3 191          | -3,68          |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |               |                  |               |                 |                |
| Autres charges                                                  | 26 772           | 0,67          | 18 772           | 0,45          | 8 000           | 42,62          |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    | <b>3 516 262</b> | <b>87,89</b>  | <b>3 515 626</b> | <b>84,86</b>  | <b>636</b>      | <b>0,02</b>    |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           | <b>604 602</b>   | <b>15,11</b>  | <b>711 172</b>   | <b>17,17</b>  | <b>-106 570</b> | <b>-14,98</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                  |               |                  |               |                 |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |                  |               |                  |               |                 |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |                  |               |                  |               |                 |                |
| Produits financiers de participations                           |                  |               |                  |               |                 |                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |                  |               |                  |               |                 |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                           | 1 391            | 0,03          | 5 478            | 0,13          | -4 087          | -74,60         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                  |               |                  |               |                 |                |
| Différences positives de change                                 |                  |               |                  |               |                 |                |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                  |               |                  |               |                 |                |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        | <b>1 391</b>     | <b>0,03</b>   | <b>5 478</b>     | <b>0,13</b>   | <b>-4 087</b>   | <b>-74,60</b>  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                  |               |                  |               |                 |                |
| Intérêts et charges assimilées                                  | 2 485            | 0,06          | 4 102            | 0,10          | -1 617          | -39,41         |
| Différences négatives de change                                 |                  |               |                  |               |                 |                |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                  |               |                  |               |                 |                |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       | <b>2 485</b>     | <b>0,06</b>   | <b>4 102</b>     | <b>0,10</b>   | <b>-1 617</b>   | <b>-39,41</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                | <b>-1 095</b>    | <b>-0,02</b>  | <b>1 376</b>     | <b>0,03</b>   | <b>-2 471</b>   | <b>-179,57</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         | <b>603 507</b>   | <b>15,08</b>  | <b>712 548</b>   | <b>17,20</b>  | <b>-109 041</b> | <b>-15,29</b>  |

EXCO LOIRE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>30/09/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>30/09/2015<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %              |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 80                                          | 0,00          | 40 000                                        | 0,97          | -39 920                           | -99,79         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 1 426                                       | 0,04          | 290                                           | 0,01          | 1 136                             | 391,72         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>1 506</b>                                | <b>0,04</b>   | <b>40 290</b>                                 | <b>0,97</b>   | <b>-38 784</b>                    | <b>-96,25</b>  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 80                                          | 0,00          | 31 073                                        | 0,75          | -30 993                           | -99,73         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 6 318                                       | 0,16          | 6 688                                         | 0,16          | -370                              | -5,52          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>6 398</b>                                | <b>0,16</b>   | <b>37 761</b>                                 | <b>0,91</b>   | <b>-31 363</b>                    | <b>-83,05</b>  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-4 892</b>                               | <b>-0,11</b>  | <b>2 529</b>                                  | <b>0,06</b>   | <b>-7 421</b>                     | <b>-293,43</b> |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 180 116                                     | 4,50          | 218 282                                       | 5,27          | -38 166                           | -17,47         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>4 123 760</b>                            | <b>103,07</b> | <b>4 272 566</b>                              | <b>103,13</b> | <b>-148 806</b>                   | <b>-3,47</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>3 705 261</b>                            | <b>92,61</b>  | <b>3 775 770</b>                              | <b>91,14</b>  | <b>-70 509</b>                    | <b>-1,86</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>418 499</b>                              | <b>10,46</b>  | <b>496 795</b>                                | <b>11,99</b>  | <b>-78 296</b>                    | <b>-15,75</b>  |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |               |                                               |               |                                   |                |

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 3 133 184,32 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 418 499,33 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type                                     | Durée          |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les stocks de prestations de services en cours sont évalués en fonction de l'état d'avancement des travaux.

**1.4 - CREANCES ET DETTES**

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

**1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont de 50 024 Euros.

Le CICE a permis de financer les investissements de l'année.

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

Honoraires du commissaires aux comptes : 5 950 Euros

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit*, créat*<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 1 460 339                                         |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 93 977                                            |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            | 70 671                                            |                                                    | 40 000                                                 |
| Matériel de transport                                 | 184 468                                           |                                                    | 5 562                                                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>349 116</b>                                    |                                                    | <b>45 562</b>                                          |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 | 8 862                                             |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 5 358                                             |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>14 220</b>                                     |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>1 823 675</b>                                  |                                                    | <b>45 562</b>                                          |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 1 460 339                                      | 1 460 339                                       |
| Terrains                                              |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             |                                          | 93 977                                         | 93 977                                          |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          | 110 671                                        | 110 671                                         |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          | 190 029                                        | 190 029                                         |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          | <b>394 678</b>                                 | <b>394 678</b>                                  |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          | 8 862                                          | 8 862                                           |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             | 80                                       | 5 278                                          | 5 278                                           |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             | <b>80</b>                                | <b>14 140</b>                                  | <b>14 140</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                             | <b>80</b>                                | <b>1 869 157</b>                               | <b>1 869 157</b>                                |

**5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS**

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 47 712                                 |                       |                          | 47 712          |
| Terrains                                             |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol propre                         |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. générales, agencements, constructions       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels |                                        |                       |                          |                 |
| Installations, agencements divers                    | 93 977                                 |                       |                          | 93 977          |
| Matériel de transport                                | 6 004                                  | 20 112                |                          | 26 116          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 135 904                                | 28 053                |                          | 163 957         |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| TOTAL                                                | 235 885                                | 48 165                |                          | 284 050         |
| TOTAL GENERAL                                        | 283 598                                | 48 165                |                          | 331 763         |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         | 20 112                                                        |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        | 28 053                                                        |           |              | 6 318                                               | 1 426    |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| TOTAL                                         | 48 165                                                        |           |              | 6 318                                               | 1 426    |
| TOTAL GENERAL                                 | 48 165                                                        |           |              | 6 318                                               | 1 426    |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>aux amort. | Montant net<br>à la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                             |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                             |                         |

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                 |
| Amortissements dérogatoires                     | 8 491             | 6 318                   | 1 426                   | 13 383          |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%         |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour prêts d'installation                       |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions règlementées                  |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions règlementées</b>            | <b>8 491</b>      | <b>6 318</b>            | <b>1 426</b>            | <b>13 383</b>   |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                 |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                 |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour impôts                                     |                   |                         |                         |                 |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                 |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                 |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions                               |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         |                   |                         |                         |                 |
| Sur immobilisations incorporelles               |                   |                         |                         |                 |
| Sur immobilisations corporelles                 |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres mis en équivalence                   |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres de participation                     |                   |                         |                         |                 |
| Sur autres immobilisations financières          |                   |                         |                         |                 |
| Sur stocks et en-cours                          |                   |                         |                         |                 |
| Sur comptes clients                             | 321 329           | 83 199                  | 73 567                  | 330 961         |
| Autres dépréciations                            |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      | <b>321 329</b>    | <b>83 199</b>           | <b>73 567</b>           | <b>330 961</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>329 820</b>    | <b>89 517</b>           | <b>74 993</b>           | <b>344 344</b>  |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   | 83 199                  | 73 567                  |                 |
| - financières                                   |                   |                         |                         |                 |
| - exceptionnelles                               |                   | 6 318                   | 1 426                   |                 |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

14/14  
f

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut     | Un an au plus  | Plus d'un an   |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations        |                  |                |                |
| Prêts                                           |                  |                |                |
| Autres immobilisations financières              | 5 278            |                | 5 278          |
| Clients douteux ou litigieux                    | 453 050          | 0              | 453 050        |
| Autres créances clients                         | 804 230          | 804 230        |                |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                  |                |                |
| Personnel et comptes rattachés                  | 21 273           | 21 273         |                |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                  |                |                |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                  |                |                |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 37 365           | 37 365         |                |
| - T.V.A.                                        | 21 467           | 21 467         |                |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                  |                |                |
| - Divers                                        | 37 217           | 37 217         |                |
| Groupe et associés                              |                  |                |                |
| Débiteurs divers                                | 10 497           | 10 497         |                |
| Charges constatées d'avance                     | 40 615           | 40 615         |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>1 430 992</b> | <b>972 664</b> | <b>458 328</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                  |                |                |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                  |                |                |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                  |                |                |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut     | A un an au plus  | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                  |                  |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |                  |                  |                         |                 |
| - à un an maximum                               |                  |                  |                         |                 |
| - plus d'un an                                  | 144 104          | 69 034           | 75 070                  |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |                  |                  |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 176 700          | 176 700          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 159 614          | 159 614          |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 216 476          | 216 476          |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                  |                  |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 243 866          | 243 866          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                  |                  |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 46 848           | 46 848           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                  |                  |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 189 862          | 189 862          |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 73 736           | 73 736           |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |                  |                  |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     | 811 015          | 811 015          |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>2 062 222</b> | <b>1 987 152</b> | <b>75 070</b>           |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          | 60 661           |                  |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 91 382           |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   | 30 005           |                  |                         |                 |

**8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC   |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                                        |               |
| Créances rattachées à des participations                                           |               |
| Autres immobilisations financières                                                 |               |
| CREANCES                                                                           |               |
| Créances clients et comptes rattachés                                              |               |
| Autres créances                                                                    | 63 236        |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                    |               |
| DISPONIBILITES                                                                     | 600           |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>63 836</b> |

**8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |                |
| Autres emprunts obligataires                                                             |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   | 50             |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 21 005         |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 279 875        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |                |
| Autres dettes                                                                            |                |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>300 930</b> |

**8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

|                                   | Charges       | Produits       |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 40 615        | 812 681        |
| Charges / Produits financiers     |               |                |
| Charges / Produits exceptionnels  |               |                |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>40 615</b> | <b>812 681</b> |

Commentaires:

**8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

|                                                                 | Nombre  | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 104 014 | 1,25            |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice                   |         |                 |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice              |         |                 |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice      | 104 014 | 1,25            |

Commentaires:

### AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant   |
|------------------------------------|-----------|
| Ventes de marchandises             |           |
| Ventes de produits finis           |           |
| Prestations de services            | 4 000 913 |
| TOTAL                              | 4 000 913 |

| Répartition par marché géographique | Montant   |
|-------------------------------------|-----------|
| France                              | 4 000 913 |
| Etranger                            |           |
| TOTAL                               | 4 000 913 |

## 8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

|                                          | Résultat av. impôts | Impôts  |
|------------------------------------------|---------------------|---------|
| Résultat courant                         | 423 390             | 183 561 |
| Résultat exceptionnel (et participation) | -4 892              | -1 630  |
| Résultat comptable                       | 418 499             | 181 931 |

Commentaires:

## 9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

| Engagements donnés                           | Montant |
|----------------------------------------------|---------|
| Effets escomptés non échus                   |         |
| Avals et cautions                            |         |
| Engagements en matière de pensions           | 149 315 |
| Autres engagements donnés :                  |         |
|                                              |         |
|                                              |         |
|                                              |         |
| TOTAL                                        | 149 315 |
| Dont concernant :                            |         |
| - les dirigeants                             |         |
| - les filiales                               |         |
| - les participations                         |         |
| - les autres entreprises liées               |         |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles |         |

| Engagements reçus                            | Montant |
|----------------------------------------------|---------|
| Avals, cautions et garanties                 |         |
| Autres engagements reçus :                   |         |
|                                              |         |
|                                              |         |
|                                              |         |
|                                              |         |
| TOTAL                                        |         |
| Dont concernant :                            |         |
| - les dirigeants                             |         |
| - les filiales                               |         |
| - les participations                         |         |
| - les autres entreprises liées               |         |
| Dont engagements assortis de sûretés réelles |         |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 9.2 - EFFECTIF MOYEN

|                                   | Personnel<br>salarié | Personnel mis à<br>dispo de l'ets. |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Cadres                            | 5                    |                                    |
| Agents de maîtrise et techniciens | 4                    |                                    |
| Employés                          | 27                   |                                    |
| Ouvriers                          |                      |                                    |
| TOTAL                             | 36                   |                                    |

Commentaires:

## 10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| <u>Filiales et Participations</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| <p>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</p> <p>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</p> <p>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</p> <p>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</p> <p>- Filiales non reprises en A:<br/>a) Françaises<br/>b) Etrangères</p> <p>- Participations non reprises en A:<br/>a) Françaises<br/>b) Etrangères</p> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |

Observations complémentaires

COPIE CERTIFIEE CONFORME

**EXCO LOIRE**  
**Société Anonyme**  
**au capital de 130 000 euros**  
**Siège social : Z.I. Molina La Chazotte Sud 108, rue de l'Avenir**  
**42350 LA TALAUDIERE**  
**RCS ST ETIENNE 353 400 070**

**RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 19 DECEMBRE 2016**

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes.

**ACTIVITE DE LA SOCIETE**

**Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

Durant l'exercice clos le 30 septembre 2016, l'activité de la Société s'est maintenue au même niveau.

**Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Depuis le 30 septembre 2016, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

**Activités en matière de recherche et de développement**

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

### Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er Octobre 2016 sont les suivants :

Le chiffre d'affaires devrait se maintenir au niveau de l'exercice précédent.

### Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

| Solde des dettes fournisseurs |                                |                                |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Echéance<br>(en jours)        | exercice clos<br>le 30/09/2015 | exercice clos<br>le 30/09/2016 |
| 30                            | 91 937 euros                   | 19 535 euros                   |
| 45                            | 45 098 euros                   | 125 835 euros                  |
| 60                            | 15 987 euros                   | 5 168 euros                    |
| Totaux                        | 153 022 euros                  | 150 538 euros                  |

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

#### Activité des filiales et participations, prise de contrôle

Nous ne détenons aucune participation significative, ni ne contrôlons aucune société.

### PARTICIPATION DES SALARIES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons ci-après l'état de la participation des salariés au capital social au dernier jour de l'exercice, soit le 30 Septembre 2016.

La proportion du capital que représentent les actions détenues par le personnel selon la définition de l'article L. 225-102 du Code de commerce s'élevait au 30 Septembre 2016 à 0 %, il s'en suit donc :

- que les actions détenues par le personnel de la Société et par le personnel des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L. 225-180 du Code de commerce représentent moins de trois pour cent du capital de la Société,
- que la Société n'est pas contrôlée, au sens de l'article L. 233-16 du Code de commerce, par une société qui a mis en place, dans les conditions prévues au deuxième alinéa de l'article L. 3344-1 du Code du travail, un dispositif d'augmentation de capital dont peuvent bénéficier les salariés de la Société,
- qu'il y a lieu, en conséquence, de convoquer une Assemblée Générale Extraordinaire à l'effet de proposer, en application de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce, une augmentation du

capital social en numéraire réservée aux salariés adhérents à un plan d'épargne d'entreprise dans les conditions prévues aux articles L. 3332-18, L. 3332-19 et L. 3332-20 du Code du travail.

## **RESULTATS - AFFECTATION**

### **Examen des comptes et résultats**

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 4 000 913 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 119 951 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 2 654 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 285 466 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 98 636 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 394 985 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 576 384 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 36.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 131 364 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 26 772 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 3 516 262 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 604 602 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -1 095 euros, il s'établit à 603 507 euros.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -4 892 euros,

- de l'impôt sur les sociétés de 180 116 euros,

le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016 se solde par un bénéfice de 418 499 euros.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 133 184 euros.

### **Proposition d'affectation du résultat**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 418 499 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice | 418 499 euros |
|------------------------|---------------|

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 891 395 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 070 962 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

- 400.454 euros, dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100.516 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 299.928 euros

Exercice clos le 30 septembre 2014 :

- 442.060 euros, dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 221.391 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 220.669 euros

Exercice clos le 30 septembre 2013 :

- 899.721 euros, dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450.596 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 449.126 euros

#### Dépenses non déductibles fiscalement

Nous vous demandons d'approuver, conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent pas en charge des dépenses non admises dans les charges déductibles au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts, pour un montant de 16.669 euros. Elles ont généré un impôt sur les sociétés de 5.556 euros.

#### Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

#### CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 225-38 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

#### ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons que les mandats de commissaires aux comptes titulaire et suppléant sont arrivés à expiration, nous vous demanderons de bien vouloir renouveler pour une période de six exercices, le mandat de la société EC DE CAROLIS SARL, 4 rue Jacques Monod 69320 FEYZIN, en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire pour une période de six exercices, et de nommer Commissaire aux Comptes suppléant, Monsieur Laurent BECUWE, Le Parc de Villars, 7 rue de l'Artisanat à 42390 VILLARS, en remplacement de Monsieur Yves BEGON, pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

#### Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

##### M. FABRICE RABERIN

- Administrateur de la société SA EXCO LOIRE
- Directeur général délégué de la société SA EXCO LOIRE
- Gérant de la société EURL FRS CONSEILS

##### M. Sébastien TRESCARTES

- Directeur général de la société SA EXCO LOIRE
- Administrateur de la société SA EXCO LOIRE
- Gérant de la société EURL HST
- Président de la société SA EXCO LOIRE

##### M. Philippe THOMAS

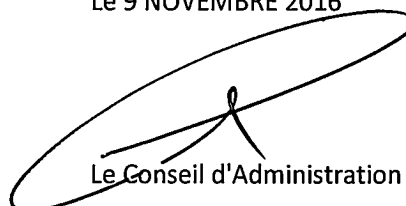
- Administrateur de la société SA EXCO LOIRE
- Directeur général délégué de la société SA EXCO LOIRE
- Gérant de la société SARL Glob'all RH

#### Ratification de la nomination d'un administrateur

Votre conseil d'administration du 21 septembre 2016 a décidé de nommer Madame Sandrine VINCENT, expert-comptable et commissaire aux comptes inscrit près la Cour d'appel de Lyon, conformément aux stipulations de l'article 20-2 des statuts, en tant qu'administrateur.

Votre Conseil vous invite, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Fait à LA TALAUDIERE  
Le 9 NOVEMBRE 2016



Le Conseil d'Administration

**EXCO LOIRE**  
**Société Anonyme**  
**au capital de 130 000 euros**  
**Siège social : Z.I. Molina La Chazotte Sud - 108, rue de l'Avenir**  
**42350 LA TALAUDIERE**  
**RCS ST ETIENNE 353 400 070**

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 19 DECEMBRE 2016**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 418 499 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 418 499,33 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 891 395 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 070 962 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

- 400.454 euros, dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100.516 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 299.938 euros

Exercice clos le 30 septembre 2014 :

- 442.060 euros, dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 221.391 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 220.669 euros

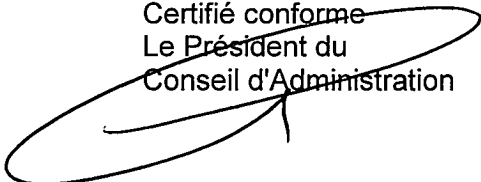
Exercice clos le 30 septembre 2013 :

- 899.721 euros, dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450.596 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 449.126 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 19 décembre 2016**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme  
Le Président du  
Conseil d'Administration



**EXCO LOIRE**  
Société Anonyme au capital de 130 000 euros

Siège social : Z.I. Molina La Chazotte Sud  
108 rue de l'Avenir  
42350 LA TALAUDIERE

\*\*\*\*\*  
RCS ST ETIENNE 353 400 070  
\*\*\*\*\*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2016



**EXCO LOIRE**  
Société Anonyme au capital de 130 000 euros

Siège social : Z.I. Molina La Chazotte Sud  
108 rue de l'Avenir  
42350 LA TALAUDIERE

\*\*\*\*\*  
RCS ST ETIENNE 353 400 070  
\*\*\*\*\*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 septembre 2016**

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **EXCO LOIRE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.



## II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société et des estimations utilisées pour l'arrêté des comptes, nous avons revu, sur la base des éléments disponibles à ce jour, l'approche retenue et avons apprécié les évaluations qui en résultent, notamment en ce qui concerne le calcul des stocks de prestations de services en cours et des produits constatés d'avance.

Ces travaux nous ont permis de vérifier le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus ainsi que des informations fournies dans les notes de l'annexe, et de nous assurer de leur correcte application.

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.

## III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Feyzin, le 2 décembre 2016

Le Commissaire aux Comptes  
E.C. DE CAROLIS

  
Marie-Laure de CAROLIS  
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

E.C. DE CAROLIS

Zi du Château de l'Isle – 4, rue Jacques Monod - 69320 Feyzin  
Téléphone 04.78. 67. 91. 23 – Télécopie 04.78.70.81.29 – Courriel [ml-decarolis@ml-decarolis.fr](mailto:ml-decarolis@ml-decarolis.fr)  
Société de Commissariat aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale de Lyon  
SARL au capital de 160 010 € - Siret 451 824 353 00028



