

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 20/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004952

EXCO LOIRE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 130 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : LA TALAUDIERE (42350), 108 RUE DE L'AVENIR

ZI MOLINA LA CHAZOTTE SUD

353 400 070 RCS SAINT ETIENNE

COMPTES SOCIAUX AU 30 SEPTEMBRE 2021
--

Pour copie certifiée conforme
Le président
Sébastien TRESCARTES

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective (<https://kelten.connective.eu/>), au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS EXCO LOIRE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>108 Rue de l'Avenir 42004 SAINT-ETIENNE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 5 3 4 0 0 0 7 0 0 0 0 2 8</u>			Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>30/09/2021</u>				
		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	57 218	AG	44 358
		Fonds commercial (1)	AH	1 160 557	AI	1 160 557
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	377 094	AK	377 094
		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	307 430	AU	103 520
		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	18 861	CV	18 861
		Créances rattachées à des participations	BB	626 524	BC	626 524
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	121	BI	121
TOTAL (II)		BJ	2 547 804	BK	147 878	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP	138 039	BQ	138 039
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 108 581	BY	135 531
		Autres créances (3)	BZ	99 169	CA	99 169
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	667 930	CG	667 930
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	56 715	CI	56 715
TOTAL (III)		CJ	2 070 434	CK	135 531	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif *	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 618 237	1A	283 409	
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		SAS EXCO LOIRE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 130 000)			DA	130 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	31 128	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	13 000	
	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	945 761	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	495 283	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 615 172	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	270 989	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	706 370	
	Dettes fiscales et sociales			DY	784 226	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	10 894	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	947 178	
TOTAL (IV)			EC	2 719 657		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 334 829
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	2 581 097	
(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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : SAS EXCO LOIRE

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	5 108 649	FH	54 274	FI	5 162 922
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	5 108 649	FK	54 274	FL	5 162 922
	Production stockée *						FM	741
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	78 334
	Autres Produits (1) (11)						FQ	431
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 242 429
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	1 911 709
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	62 354
	Salaires et traitements *						FY	1 784 866
	Charges sociales (10)						FZ	693 926
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	82 201
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	46 493
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	16 340
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 597 889
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	644 540
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	938
	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	938	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 591
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	1 591	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-653	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	643 887	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS EXCO LOIRE</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	64 035
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	64 035
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 555
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	22 813
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	26 368
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	37 667
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HI	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	186 271
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 307 402
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 812 119
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	495 283
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	3 555
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	17 523
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	
	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	
cession immobilisation incorporelle		46 524	
cession immobilisation corporelle		17 511	
dons	3 555		
vnc immobilisation cédée	22 813		
(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

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

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 30/09/2021 dont le total est de 4 334 828.65 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 495 283.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Un incendie s'est déclaré dans la nuit du 29 au 30 août 2021 dans les locaux loués par la société sans que l'activité n'en soit fortement impactée.

La société a réduit le nombre d'actions composant son capital social dans le cadre d'un départ d'associé.

L'activité n'a pas été impactée de façon significative par la crise sanitaire liée à la COVID 19.

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 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

Immobilisations incorporelles

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	10 à 20 ans	ans
- Agencement et aménagement des constructions	6 à 10 ans	ans
- Matériel de transport		4 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 10 ans	ans
- Mobilier	5 à 10 ans	ans
- Logiciels		3 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

En-cours de production

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

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.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS DE COMMERCE	1 043 434		494 216	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 043 434		494 216	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	1 593 467		18 718
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport	120 000		40 000	
		Matériel de bureau & info., mobilier	192 178		105 876	
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes		40 000				
		TOTAL III	352 178		145 876	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			368 861		276 524
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			121		
			TOTAL IV	368 982		276 524
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				2 314 626		441 118

CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II		17 317	1 594 868		
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
	Ins. gal. agen. amé. cons							
	Inst.tech., mat. outillage indus.							
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.						
		Matériel de transport			40 000	120 000		
		Mat.bureau, info., mob.			110 623	187 431		
	Emballages récup. div.							
Immos corporelles en cours								
Avances et acomptes				40 000				
TOTAL III				190 623	307 431			
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations					645 385		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					121		
	TOTAL IV					645 506		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					207 940	2 547 804		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles	47 067	14 608	17 317	44 358
TOTAL	47 067	14 608	17 317	44 358
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport	27 800	25 023	26 179	26 644
Mat. bureau et informatique, mob.	135 937	42 570	101 631	76 876
Emballages récupérables divers				
TOTAL	163 737	67 593	127 810	103 520
TOTAL GENERAL	210 804	82 201	145 127	147 878

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

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				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations - incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	149 849	46 493	60 812	135 531
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	149 849	46 493	60 812	135 531
TOTAL GENERAL (I + II + III)		149 849	46 493	60 812	135 531
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	46 493	60 812	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		46 493	60 812		
financières					
exceptionnelles					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) GLOB ALL EXPANSION - 108 RUE DE L AVENIR 42004 SAINT ETIENNE - 887849172 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) 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	10 000		100.00	10 000	10 000	280 000			370 019	

(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.

ÉTAT DES STOCKS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	137 298.00	138 039.00	137 298.00	138 039.00
Produits				
TOTAL	137 298.00	138 039.00	137 298.00	138 039.00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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		626 524		
	26710000 CREAM RATT A DES PARTIC GROUPE		626 524		626 524
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		121		121
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		58 491		
	Autres créances clients		1 050 089	58 491 1 050 089	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	92 127		
		44566000 ETAT TVA SUR AUTRES BIE	82 215		
		44571250 TVA COL PREST SERV 19.6 %	4 191		
		44586000 TVA RECUP S FACT A RECE	5 481		
		44587500 TVA S/ FACT A ETABLIR 8.	240	92 127	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		7 042	7 042	
Charges constatées d'avance		56 715	56 715		
TOTAUX			1 891 110	1 264 465	626 645
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	56 715
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	56 715
48600000 C	56 715

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 403
Disponibilités	
TOTAL	4 403

CAPITAUX PROPRES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	104 014.00	1.25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 894.00	1.29

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	28 087	28 087		
	à plus d' 1 an à l'origine	242 902	104 342	138 560	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		706 370	706 370		
Personnel & comptes rattachés		296 925	296 925		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		240 299			
43100000 URSSAF		73 115			
43720000 KLESIA RETRAITE		26 687			
43725000 MALAKOFF HUMANIS/PREVO		16 960			
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAY		45 537			
43860000 AUTRES ORGANISMES SOCIA		78 000	240 299		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	8 003			
	44400000 IMPOT SUR LES S	8 003	8 003		
	Taxe sur la valeur ajoutée	209 351			
	44551000 ETAT TVA A DEC	42 961			
	44562010 TVA DED IMMOBI	218			
	44571080 TVA AUT OPER IM	349			
	44571251 TVA COLL PREST \$	165 630			
	44571720 TVA COLLECTEE D	193	209 351		
collectiv. publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	29 649	29 649		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		10 894	10 894		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		947 178	947 178		
TOTAUX		2 719 657	2 581 097	138 560	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	104 635			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	222 767			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	947 178
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	947 178
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	947 178

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 016
Dettes fiscales et sociales	435 381
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 437
TOTAL DES CHARGES À PAYER	473 835

ENGAGEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 203 269.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Table de mortalité INSEE 2014-2016

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 3.00 %

0% pour les cadres dirigeants

LES EFFECTIFS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :	39.00	41.00
Ingénieurs et cadres	14.00	15.00
Agents de maîtrise	5.00	5.00
Employés et techniciens	20.00	21.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

EXCO LOIRE
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 130 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : LA TALAUDIERE (42350), 108 RUE DE L'AVENIR
ZI MOLINA LA CHAZOTTE SUD
353 400 070 RCS SAINT ETIENNE

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
EN DATE DU 3 FÉVRIER 2022**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 495 283,18 €, de la manière suivante :

- prélèvement sur le compte « autres réserves »
 - d'une somme de 5 151,06 €
 - pour permettre la distribution d'une somme de 500 434,24 €
 - aux actions, à titre de dividende, soit, par action,
 - une somme de 4,96 €

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 4,96 €. Il sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions des articles 243 bis et 117 quater du Code général des impôts, il est précisé qu'en matière d'impôt sur le revenu, le montant brut distribué aux associés personnes physiques est soumis, à titre d'acompte, à un prélèvement forfaitaire à la source, obligatoire et non libératoire de l'impôt, de 12,80 %, sous réserve des cas de dispense sollicitée selon les modalités prévues par l'article 242 quater du même code.

Ce prélèvement forfaitaire s'impute sur l'impôt sur le revenu dû à raison des revenus auxquels il s'est appliqué et déterminé dans les conditions fixées au 1 de l'article 200 A du Code général des impôts. Si le prélèvement forfaitaire non libératoire est supérieur à l'impôt dû, le surplus est restitué.

A titre de dérogation aux dispositions du 1 de l'article 200 A précité, il est précisé que, sur option expresse et irrévocable du contribuable, les sommes attribuées peuvent, le cas échéant, être retenues dans l'assiette du revenu net global défini à l'article 158 du même code.

Par ailleurs et en application des dispositions des articles L 136-7 et L 136-8 du Code de la sécurité sociale et sous réserve des dispositions de l'article L 131-6 du même code, le montant brut des dividendes fait également l'objet d'un prélèvement à la source d'un taux global de 17,20 % au titre de la contribution sociale généralisée, de la contribution au remboursement de la dette sociale, du prélèvement social et des contributions additionnelles.

L'ensemble de ces prélèvements fiscaux et sociaux est versé au Trésor Public avant le 15 du mois qui suit la mise en paiement du dividende.

Tous pouvoirs sont donnés au Président afin de régler les contributions sociales pour le compte des associés concernés ainsi que, le cas échéant, le prélèvement forfaitaire non libératoire de

l'impôt sur le revenu, auprès de l'Administration fiscale, conformément aux dispositions légales.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à chaque action à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
30 septembre 2020	4,47 €	40 %	4,47 €
30 septembre 2019	4,28 €	40 %	4,28 €
30 septembre 2018	3,85 €	40 %	3,85 €

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

Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après :

Pour extrait certifié conforme

Le président

Sébastien TRESCARTES

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective (<https://kelten.connective.eu/>), au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

EXCO LOIRE

Rapport du commissaire aux comptes Sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

EC DE CAROLIS

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste mentionnée à l'article L.822-1 du Code de commerce
Siège social : 4, rue Jacques Monod- ZI du Château de l'Isle- 69320 Feyzin
SARL au capital de 160 010 € – RCS Lyon B 451 824 353

SAS EXCO LOIRE

Siège social : 108, rue de l'Avenir- ZI Molina La Chazotte Sud– 42350 La Talaudière
Capital social : 130 000 €
RCS Saint Etienne 353 400 070

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2021

Aux associés de la société EXCO LOIRE

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 relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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} octobre 2020 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La note « en-cours de production » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des prestations de services en cours. 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, l'approche retenue et avons apprécié les évaluations qui en résultent, notamment en ce qui concerne le calcul des prestations de services en cours et des produits constatés d'avance.
- Le fonds commercial d'une valeur nette de 1 160 557 € représente un poste important du bilan. La note « fonds commercial » des règles et méthodes comptables de l'annexe indique qu'il a fait l'objet d'un test de dépréciation. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent sa valorisation et l'absence de perte de valeur.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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



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

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

En outre :

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

Feyzin, le 22 janvier 2022

Le commissaire aux comptes
E.C. DE CAROLIS



Marie-Laure de CAROLIS



BILAN ACTIF
ACTIF

	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/09/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	57 217,70	44 357,94	12 859,76	8 750,01
Fonds commercial (1)	1 160 556,62		1 160 556,62	1 160 556,62
Autres immobilisations incorporelles	377 093,60		377 093,60	377 093,60
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	307 430,24	103 519,58	203 910,66	148 440,40
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				40 000,00
Immobilisations financières (2)				
Participations	18 860,62		18 860,62	18 860,62
Créances rattachées à des participations	626 524,00		626 524,00	350 000,00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	120,98		120,98	120,98
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 547 803,76	147 877,52	2 399 926,24	2 103 822,23
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	138 039,00		138 039,00	137 298,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 108 580,64	135 531,23	973 049,41	1 024 870,45
Autres créances (3)	99 169,11		99 169,11	46 144,12
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	667 929,67		667 929,67	833 003,01
Charges constatées d'avance (3)	56 715,22		56 715,22	46 819,36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 070 433,64	135 531,23	1 934 902,41	2 088 134,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 618 237,40	283 408,75	4 334 828,65	4 191 957,17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF
PASSIF
CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 130 000.00)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES
AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES
PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS
DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

 Valeurs
au 30/09/21

 Valeurs
au 30/09/20

130 000.00

130 000.00

31 127.98

31 127.98

13 000.00

13 000.00

945 760.84

1 015 482.53

495 283.18

455 826.49

1 615 172.00

1 645 437.00

1 615 172.00
1 645 437.00

270 989.02

389 700.20

669 353.91

294 066.14

37 015.99

47 839.76

784 225.84

825 252.17

10 893.89

11 798.90

947 178.00

977 863.00

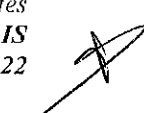
2 719 656.65
2 546 520.17
4 334 828.65
4 191 957.17

138 559.58

198 076.35

2 581 097.07

2 348 443.82



COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.) dont export. : 54 273.54	5 162 922.06	4 927 292.84	235 629.22	4.78
Montant net du chiffre d'affaires	5 162 922.06	4 927 292.84	235 629.22	4.78
Production stockée	741.00	5 238.00	-4 497.00	-85.85
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		271.74	-271.74	-100.00
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	78 334.38	69 035.99	9 298.39	13.47
Autres produits	431.32	31.46	399.86	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	5 242 428.76	5 001 870.03	240 558.73	4.81
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 911 709.17	1 826 597.20	85 111.97	4.66
Impôts, taxes et versements assimilés	62 353.72	80 509.43	-18 155.71	-22.55
Salaires et traitements	1 784 866.29	1 655 607.16	129 259.13	7.81
Charges sociales	693 925.81	646 273.81	47 652.00	7.37
Dotations aux amortissements	82 200.88	68 624.80	13 576.08	19.78
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	46 493.48	66 965.96	-20 472.48	-30.57
Dotations aux provisions				
Autres charges	16 339.78	18 543.65	-2 203.87	-11.88
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	4 597 889.13	4 363 122.01	234 767.12	5.38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	644 539.63	638 748.02	5 791.61	0.91
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	938.19	936.45	1.74	0.19
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	938.19	936.45	1.74	0.19
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 590.91	1 903.20	-312.29	-16.41
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 590.91	1 903.20	-312.29	-16.41
RÉSULTAT FINANCIER	-652.72	-966.75	314.03	-32.48
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	643 886.91	637 781.27	6 105.64	0.96
Produits exceptionnels	64 035.00	42 868.96	21 166.04	49.37
Charges exceptionnelles	26 367.73	43 711.74	-17 344.01	-39.68
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	37 667.27	-842.78	38 510.05	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	186 271.00	181 112.00	5 159.00	2.85
TOTAL DES PRODUITS	5 307 401.95	5 045 675.44	261 726.51	5.19
TOTAL DES CHARGES	4 812 118.77	4 589 848.95	222 269.82	4.84
Bénéfice ou Perte	495 283.18	455 826.49	39 456.69	8.66

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 30/09/2021 dont le total est de 4 334 828.65 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 495 283.18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Un incendie s'est déclaré dans la nuit du 29 au 30 août 2021 dans les locaux loués par la société sans que l'activité n'en soit fortement impactée.

La société a réduit le nombre d'actions composant son capital social dans le cadre d'un départ d'associé.

L'activité n'a pas été impactée de façon significative par la crise sanitaire liée à la COVID 19.

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 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

Immobilisations incorporelles

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

8/25
Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS

22/01/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	10 à 20 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	6 à 10 ans ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 10 ans ans
- Mobilier	5 à 10 ans ans
- Logiciels	3 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

9/25

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS

22/01/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.

En-cours de production

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

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.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

10/25
Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
22/01/2022

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS DE COMMERCE	1 043 434		494 216	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 043 434		494 216	

11/25

Commissaire aux comptes

EC DE CAROLIS

22/01/2022



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 593 467		18 718
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
		Instal. gén., agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	120 000		40 000
		Matériel de bureau & info., mobilier	192 178		105 876
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		40 000		
		TOTAL III	352 178		145 876
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		368 861		276 524
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		121		
		TOTAL IV	368 982		276 524
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 314 626		441 118

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		17 317	1 594 868	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
		Ins. gal. agen. amé. div.				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		40 000	120 000	
		Mat.bureau, info., mob.		110 623	187 431	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes			40 000		
		TOTAL III		190 623	307 431	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				645 385	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				121	
		TOTAL IV			645 506	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		207 940	2 547 804	12/25

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS

22/01/2022

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	47 067	14 608	17 317	44 358
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	27 800 135 937	25 023 42 570	26 179 101 631	26 644 76 876
TOTAL		163 737	67 593	127 810	103 520
TOTAL GENERAL		210 804	82 201	145 127	147 878

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén. Inst. techniques mat. et outil. Inst. gales, agenc. am divers						
Immo. corpor.	Mat. transport Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

13/25

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS

22/01/2022

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

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				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II						
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
		Sur stocks et en cours				
		Sur comptes clients	149 849	46 493	60 812	135 531
		Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III			149 849	46 493	60 812	135 531
TOTAL GENERAL (I + II + III)			149 849	46 493	60 812	135 531
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation		46 493	60 812	
		- financières				
		- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

15/25
Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
22/01/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		46 493	60 812		
financières					
exceptionnelles					

16/25
Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
22/01/2022

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	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 éconlé (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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) GLOB ALL EXPANSION - 108 RUE DE L'AVENIR 42004 SAINT ETIENNE - 887849172 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) 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	10 000		100.00	10 000	10 000	280 000			370 019	

Commissaire
EC D
22/01/2022

- (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.

ÉTAT DES STOCKS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	137 298.00	138 039.00	137 298.00	138 039.00
Produits				
TOTAL	137 298.00	138 039.00	137 298.00	138 039.00

18/25

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS

22/01/2022

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	626 524		626 524
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	121		121
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	58 491	58 491	
	Autres créances clients	1 050 089	1 050 089	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	92 127	92 127	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 042	7 042	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	56 715	56 715	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 891 110	1 264 465	626 645
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

19/25

Commissaire aux comptes

EC DE CAROLIS

22/01/2022

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	56 715
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	56 715

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 403
Disponibilités	
TOTAL	4 403

20/25
Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
22/01/2022

CAPITAUX PROPRES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	104 014.00	1.25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 894.00	1.29

21/25

Commissaire aux comptes

EC DE CAROLIS

22/01/2022

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	28 087	28 087		
	à plus d' 1 an à l'origine	242 902	104 342	138 560	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		706 370	706 370		
Personnel & comptes rattachés		296 925	296 925		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		240 299	240 299		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	8 003	8 003		
	Taxe sur la valeur ajoutée	209 351	209 351		
Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés					
		29 649	29 649		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		10 894	10 894		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		947 178	947 178		
TOTAUX		2 719 657	2 581 097	138 560	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	104 635			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	222 767			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

22/25
Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS
22/01/2022

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	947 178
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	947 178

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 016
Dettes fiscales et sociales	435 381
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 437
TOTAL DES CHARGES À PAYER	473 835

23/25

Commissaire aux comptes
EC DE CAROLIS

22/01/2022

ENGAGEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 203 269.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Table de mortalité INSEE 2014-2016

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 3.00 %

0% pour les cadres dirigeants

LES EFFECTIFS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

LES EFFECTIFS

	30/09/2021	30/09/2020
Personnel salarié :	39.00	41.00
Ingénieurs et cadres	14.00	15.00
Agents de maîtrise	5.00	5.00
Employés et techniciens	20.00	21.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		