

RCS : AUCH Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00292 Numéro SIREN : 752 389 460 Nom ou dénomination : @COM.GASCOGNE

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2019 sous le numéro de dépôt 576

Bilan Actif

		30/06/2018			30/06/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 128 888		1 128 888	1 128 888
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	130 953	60 507	70 446	90 569
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	5 786		5 786	1 760
	TOTAL (II)	1 265 627	60 507	1 205 120	1 221 217
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 210		2 210	2 140
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	831 683	95 166	736 517	854 071
	Autres créances	71 762		71 762	57 793
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	255 607		255 607	526 316
	Charges constatées d'avance	7 134		7 134	4 332
	TOTAL (III)	1 168 396	95 166	1 073 230	1 444 652
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 434 022	155 672	2 278 350	2 665 869

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

"Certifié conforme"

5 786

1 760

Comptes annuels

Bilan Passif

		30/06/2018	30/06/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	116 000	116 000
	RESERVES		
	Réserve légale	11 600	11 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	136 811	38 990
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	103 210	97 821
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	367 620	264 411
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	581 498	676 163
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 273	88 991
	Dettes fiscales et sociales	333 101	341 013
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	712 971	1 159 029
	Produits constatés d'avance (1)	171 888	136 262
	Total des dettes	1 910 730	2 401 458
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 278 350	2 665 869
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		103 209,73	97 820,90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		992 546	2 401 458
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2018		30/06/2017
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 829 118		1 826 343
	Montant net du chiffre d'affaires	1 829 118		1 826 343
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		107 512	100 730
	Autres produits		2 211	475
	Total des produits d'exploitation (1)		1 938 841	1 927 549
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			612
	Variation de stock		(70)	1 311
	Autres achats et charges externes		472 436	435 392
	Impôts, taxes et versements assimilés		50 975	49 676
	Salaires et traitements		825 562	840 793
	Charges sociales du personnel		233 693	240 093
	Cotisations personnelles de l'exploitant		62 453	53 710
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		22 148	21 912
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		95 166	105 728
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		9 908	13 560
	Total des charges d'exploitation (2)		1 772 269	1 762 786
RESULTAT D'EXPLOITATION			166 571	164 763

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2018	30/06/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		166 571	164 763
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 159	31 236
	Total des charges financières	26 159	31 236
RESULTAT FINANCIER		(26 159)	(31 236)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		140 412	133 527
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	248	720 1 800
	Total des produits exceptionnels	248	2 520
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	300	2 581
	Total des charges exceptionnelles	300	2 581
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(52)	(61)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		37 151	35 645
TOTAL DES PRODUITS		1 939 089	1 930 069
TOTAL DES CHARGES		1 835 879	1 832 248
RESULTAT DE L'EXERCICE		103 210	97 821
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 278 350** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 939 089** euros et un total **charges** de **1 835 879** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **103 210** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (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.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **36 700** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matières de :

- Investissements
- Formation
- Consolidation du fonds de roulement

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 128 888					1 128 888
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 128 888					1 128 888
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	77 765					77 765
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	51 163		2 025			53 188
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	128 928		2 025			130 953
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 760		4 026			5 786
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 760		4 026			5 786
TOTAL		1 259 576		6 051			1 265 627

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018			
			Dotations	Diminutions				
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 208	10 818		31 025			
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier	18 151	11 330		29 481			
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		38 359	22 148		60 507			
TOTAL		38 359	22 148		60 507			
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
		Dotations			Reprises		Mouvement ne des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
		Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agencet aménagt divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récupérables, divers								
TOTAL IMMOB CORPORELLES								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

ANNEXE - Élément 6.05

Fonds Commercial

	30/06/2018	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 128 888	
TOTAL	1 128 888	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2018
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	105 728	95 166	105 728		95 166
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	105 728	95 166	105 728		95 166
TOTAL GENERAL		105 728	95 166	105 728		95 166
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			95 166	105 728		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

		30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 786	5 786	
	Clients douteux ou litigieux	153 515	153 515	
	Autres créances clients	678 168	678 168	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	35 193	35 193	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 548	19 548	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 689	15 689	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 132	1 132	
	Charges constatées d'avances	7 134	7 134	
TOTAL DES CREANCES		916 365	916 365	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	581 498	101 483	382 397	97 618
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	111 273	111 273		
	Personnel et comptes rattachés	79 766	79 766		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 797	78 797		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	160 356	160 356		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 182	14 182		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	712 971	274 802	286 291	151 878
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	171 888	171 888		
TOTAL DES DETTES		1 910 730	992 546	668 688	249 496
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		93 702			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

30/06/2018

Total des Produits à recevoir		143 326
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR	126 637	126 637
Autres créances ETAT PRODUITS A RECEVOIR PRODUITS A RECEVOIR	15 689 1 000	16 689

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/06/2018

Total des Charges à payer		211 947
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 213
INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	6 213	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 112
FOURN FACTURES NON PARVENUES	66 112	
Dettes fiscales et sociales		128 759
PROV CONGES PAYES	68 754	
PROV RTT	11 012	
PROV CH/CONGES PAYES	27 516	
PROV CH/RTT	4 185	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	3 111	
ETAT CHARGES A PAYER	14 182	
Autres dettes		10 863
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	6 857	
CHARGES A PAYER	4 006	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	11 600,00	10,0000	116 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	11 600,00	10,0000	116 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/06/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite		126 916	
		126 916	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		126 916	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Détail des comptes

@COM.GASCOGNE
Société à responsabilité limitée au capital de 116 000 euros
Siège social : 252 bis Impasse du Rond-Point des Justes
32000 AUCH
752389460 RCS AUCH

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 DECEMBRE 2018
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 103 209,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	103 209,73 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



B 576

filig

Bilan Actif

		30/06/2018			30/06/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 128 888		1 128 888	1 128 888
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	130 953	60 507	70 446	90 569
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	5 786		5 786	1 760
	TOTAL (II)	1 265 627	60 507	1 205 120	1 221 217
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 210		2 210	2 140
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	831 683	95 166	736 517	854 071
	Autres créances	71 762		71 762	57 793
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	255 607		255 607	526 316
	Charges constatées d'avance	7 134		7 134	4 332
	TOTAL (III)	1 168 396	95 166	1 073 230	1 444 652
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 434 022	155 672	2 278 350	2 665 869
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 786	1 760
(3) dont créances à plus d'un an					
ACOM GASCOGNE					

"Certifié conforme"

Comptes annuels

Bilan Passif

		30/06/2018	30/06/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	116 000	116 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 600	11 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	136 811	38 990
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	103 210	97 821
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	367 620	264 411
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	581 498	676 163
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 273	88 991
	Dettes fiscales et sociales	333 101	341 013
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	712 971	1 159 029
	Produits constatés d'avance (1)	171 888	136 262
	Total des dettes	1 910 730	2 401 458
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 278 350	2 665 869
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	103 209,73	97 820,90
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	992 546	2 401 458
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2018		30/06/2017
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 829 118		1 826 343
	Montant net du chiffre d'affaires	1 829 118		1 826 343
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		107 512	100 730
	Autres produits		2 211	475
	Total des produits d'exploitation (1)		1 938 841	1 927 549
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			612
	Variation de stock		(70)	1 311
	Autres achats et charges externes		472 436	435 392
	Impôts, taxes et versements assimilés		50 975	49 676
	Salaires et traitements		825 562	840 793
	Charges sociales du personnel		233 693	240 093
	Cotisations personnelles de l'exploitant		62 453	53 710
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		22 148	21 912
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		95 166	105 728
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		9 908	13 560
	Total des charges d'exploitation (2)		1 772 269	1 762 786
RESULTAT D'EXPLOITATION			166 571	164 763

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2018	30/06/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		166 571	164 763
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 159	31 236
	Total des charges financières	26 159	31 236
RESULTAT FINANCIER		(26 159)	(31 236)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		140 412	133 527
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	248	720 1 800
	Total des produits exceptionnels	248	2 520
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	300	2 581
	Total des charges exceptionnelles	300	2 581
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(52)	(61)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		37 151	35 645
TOTAL DES PRODUITS		1 939 089	1 930 069
TOTAL DES CHARGES		1 835 879	1 832 248
RESULTAT DE L'EXERCICE		103 210	97 821
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 278 350** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 939 089** euros et un total **charges** de **1 835 879** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **103 210** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2017** et finit le **30/06/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Élément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (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.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **36 700** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matières de :

- Investissements
- Formation
- Consolidation du fonds de roulement

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 128 888					1 128 888
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 128 888					1 128 888
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	77 765					77 765
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	51 163		2 025			53 188
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	128 928		2 025			130 953
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 760		4 026			5 786
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 760		4 026			5 786
TOTAL		1 259 576		6 051			1 265 627

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018			
			Dotations	Diminutions				
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 208	10 818		31 025			
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier	18 151	11 330		29 481			
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		38 359	22 148		60 507			
TOTAL		38 359	22 148		60 507			
		Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
		Dotations			Reprises		Mouvement ne des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
		Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agencé aménagt divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récupérables, divers								
TOTAL IMMOB CORPORELLES								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	30/06/2018	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 128 888	
TOTAL	1 128 888	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2018
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	105 728	95 166	105 728		95 166
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	105 728	95 166	105 728		95 166
TOTAL GENERAL		105 728	95 166	105 728		95 166
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			95 166	105 728		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 786	5 786	
	Clients douteux ou litigieux	153 515	153 515	
	Autres créances clients	678 168	678 168	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	35 193	35 193	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 548	19 548	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	15 689	15 689	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 132	1 132	
	Charges constatées d'avances	7 134	7 134	
	TOTAL DES CREANCES	916 365	916 365	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	581 498	101 483	382 397	97 618
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	111 273	111 273		
	Personnel et comptes rattachés	79 766	79 766		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 797	78 797		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	160 356	160 356		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 182	14 182		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	712 971	274 802	286 291	151 878
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	171 888	171 888		
	TOTAL DES DETTES	1 910 730	992 546	668 688	249 496
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		93 702			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		30/06/2018
Total des Produits à recevoir		143 326
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR	126 637	126 637
Autres créances ETAT PRODUITS A RECEVOIR PRODUITS A RECEVOIR	15 689 1 000	16 689

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/06/2018

Total des Charges à payer		211 947
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 213
INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	6 213	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 112
FOURN FACTURES NON PARVENUES	66 112	
Dettes fiscales et sociales		128 759
PROV CONGES PAYES	68 754	
PROV RTT	11 012	
PROV CH/CONGES PAYES	27 516	
PROV CH/RTT	4 185	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	3 111	
ETAT CHARGES A PAYER	14 182	
Autres dettes		10 863
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	6 857	
CHARGES A PAYER	4 006	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		11 600,00	10,0000	116 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		11 600,00	10,0000	116 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/06/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite		126 916	
		126 916	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		126 916	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Détail des comptes

@COM.GASCOGNE
Société à responsabilité limitée au capital de 116 000 euros
Siège social : 252 bis Impasse du Rond-Point des Justes
32000 AUCH
752389460 RCS AUCH

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 DECEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 103 209,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	103 209,73 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance