

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 19/07/2022 sous le numéro de dépôt 1844

Bilan Actif

		30/06/2019			30/06/2018
		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	124 077	69 822	54 255	70 446
	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	8 386		8 386	5 786
	TOTAL (II)	1 261 351	69 822	1 191 529	1 205 120
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 066		2 066	2 210
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	101		101	
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	682 166	101 698	580 468	736 517
	Autres créances	85 423		85 423	71 762
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	277 481		277 481	255 607
	Charges constatées d'avance	2 931		2 931	7 134
	TOTAL (III)	1 050 168	101 698	948 471	1 073 230
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 311 519	171 519	2 139 999	2 278 350
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				8 386	5 786
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2019	30/06/2018
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	240 020	136 811
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(211 718)	103 210
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	155 903	367 620
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)	485 232	581 498
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 278	111 273
	Dettes fiscales et sociales	320 353	333 101
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	610 050	712 971
	Produits constatés d'avance (1)	452 184	171 888
	Total des dettes	1 984 097	1 910 730
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 139 999	2 278 350
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(211 717,56)	103 209,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 232 239	992 546
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

				30/06/2019	30/06/2018
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 615 928		1 615 928	1 829 118
	Montant net du chiffre d'affaires	1 615 928		1 615 928	1 829 118
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			99 164	107 512
	Autres produits			26	2 211
	Total des produits d'exploitation (1)			1 715 118	1 938 841
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			306	
	Variation de stock			144	(70)
	Autres achats et charges externes			479 213	472 436
	Impôts, taxes et versements assimilés			32 069	50 975
	Salaires et traitements			912 114	825 562
	Charges sociales du personnel			251 137	233 693
	Cotisations personnelles de l'exploitant			98 419	62 453
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 148	22 148
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			101 698	95 166
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9 695	9 908
	Total des charges d'exploitation (2)			1 901 942	1 772 269
RESULTAT D'EXPLOITATION				(186 825)	166 571

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2019	30/06/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(186 825)	166 571
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	21 068	26 159
	Total des charges financières	21 068	26 159
RESULTAT FINANCIER		(21 068)	(26 159)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(207 892)	140 412
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	883 1 231	248
	Total des produits exceptionnels	2 113	248
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 767	300
	Total des charges exceptionnelles	6 767	300
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 653)	(52)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(828)	37 151
TOTAL DES PRODUITS		1 717 231	1 939 089
TOTAL DES CHARGES		1 928 949	1 835 879
RESULTAT DE L'EXERCICE		(211 718)	103 210
(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 **2 139 999** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 717 231** euros et un total **charges** de **1 928 949** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-211 718** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.
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 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 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.

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 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 **32 759** 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 matière de :

- Investissements
- Formation
- Consolidation du fonds de roulement

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
			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		644		14 600	63 809
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	53 188		7 080			60 268
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	130 953		7 724		14 600	124 077
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 786		2 600			8 386
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 786		2 600			8 386
TOTAL		1 265 627		10 324		14 600	1 261 351

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
		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	31 025	14 260	14 600	30 686
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	29 481	9 655		39 136
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 507	23 915	14 600	69 822
TOTAL	60 507	23 915	14 600	69 822

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net 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

	30/06/2019	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		30/06/2019
				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	95 166	101 698	95 166		101 698
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	95 166	101 698	95 166		101 698
TOTAL GENERAL		95 166	101 698	95 166		101 698
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			101 698	95 166		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 386	8 386	
	Clients douteux ou litigieux	143 423	143 423	
	Autres créances clients	538 743	538 743	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	65 550	65 550	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 325	19 325	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	348	348	
	Charges constatées d'avances	2 931	2 931	
TOTAL DES CREANCES		778 906	778 906	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2019	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 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	485 232	102 082	383 150	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	116 278	116 278		
	Personnel et comptes rattachés	76 448	76 448		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	85 045	85 045		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	141 918	141 918		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 942	16 942		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	610 050	241 342	292 017	76 691
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	452 184	452 184		
TOTAL DES DETTES		1 984 097	1 232 239	675 167	76 691
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		95 270			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

30/06/2019

Total des Produits à recevoir		115 766
Autres créances clients		115 766
CLIENTS FACT A ETABLIR	115 766	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/06/2019

Total des Charges à payer		195 351
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 217
INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	5 217	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		57 144
FOURN FACTURES NON PARVENUES	57 144	
Dettes fiscales et sociales		130 229
PERS PROV CONGES PAYES	66 783	
PRES PROV RTT	9 350	
PERS CHARGES A PAYER	315	
ORG SOC CH SOC/CONGES PAYES	24 964	
ORG SOC CH SOC/RTT	3 459	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	9 895	
ETAT CHARGES A PAYER	15 463	
Autres dettes		2 760
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	2 760	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		30/06/2019	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

30/06/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
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

105 763

105 763

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

105 763

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

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 20 DECEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à -211 717,56 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-211 717,56 euros
En minoration du compte "autres réserves"	-211 717,56 euros

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 20 décembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

