

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00647
Numéro SIREN : 392 785 861
Nom ou dénomination : ORECO CHOLET

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2021 sous le numéro de dépôt 18258

ORECO CHOLET
Société par actions simplifiée
Au capital de 200 000 euros
Siège social : 5, Rue de Chinon
49300 CHOLET
392 785 861 RCS ANGERS

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 19 NOV. 2021

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 AOUT 2021**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
28 février 2021**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2021 s'élevant à 52 697 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes : 50 000 euros
Soit 20 euros bruts par action

Au compte "autres réserves" : 2 697 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les formes et délais légaux sur décision du Président de la société.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 28 février 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

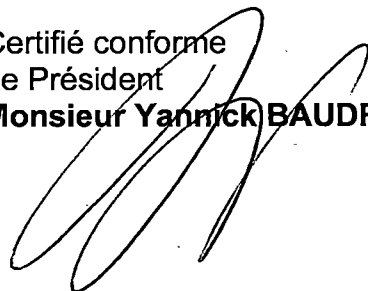
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos par la Société ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
29 février 2020	50 000 euros	Néant
30 septembre 2019	Néant	Néant
30 septembre 2018	Néant	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 août 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Yannick BAUDRY





oreco

EXPERTISE | AUDIT | CONSEIL

SAS ORECO CHOLET

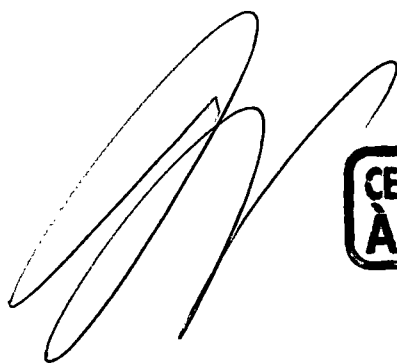
5 RUE DE CHINON

49300 CHOLET

Exercice clos le : 28 février 2021

APE : 6920Z

SIRET : 39278586100023



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

ORECO CHOLET

5 Rue de Chinon

49300 CHOLET

Tél : 02.41.71.23.49

E-mail : oreco.cholet@cabinet-oreco.fr

SOMMAIRE

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

Attestation / Rapport	5
COMPTES ANNUELS	7
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Compte de Résultat	10
Compte de Résultat	11
ANNEXE COMPTABLE	13
Règles et méthodes comptables	14
Immobilisations incorporelles	16
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des dépréciations	19
Actif circulant - Créances	20
Comptes régularisation Actif	21
Composition du capital social	22
Etat des échéances des dettes	23
Comptes régularisation Passif	24
DETAIL DES COMPTES	25
Bilan Actif Détaillé	26
Bilan Passif détaillé	28
Compte de résultat détaillé	30
ANALYSE DE GESTION	33
Soldes Intermédiaires de Gest.	34
Capacité d'autofinancement	35
Tableau de financement	36
Ratios financiers	37
Ratios de gestion	38
LIASSE FISCALE	39

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

ACTIF	Valeurs au 28/02/21			% de l'actif	Valeurs au 29/02/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				23,27		32,31
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	10 760	9 872	888		1 558	
Fonds commercial (1)	168 969		168 969		168 969	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				3,95		4,50
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	50 384	21 550	28 835		22 370	
Immobilisations corporelles en cours					1 402	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				25,24		
Participations	184 286		184 286			
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	414 400	31 422	382 978	52,46	194 299	36,81
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				0,12		0,84
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	880		880		4 432	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				17,31		26,62
Clients (3)	106 216		106 216		136 405	
Clients douteux, litigieux (3)	18 890	16 466	2 425		-12 448	
Clients factures à établir (3)	10 807		10 807		10 637	
Autres créances (3)	6 928		6 928		5 899	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				7,45		10,17
Actions propres						
Autres titres	54 371		54 371		53 662	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	158 867		158 867	21,76	127 088	24,08
Charges constatées d'avance (3)	6 610		6 610	0,91	7 825	1,48
TOTAL ACTIF CIRCULANT	363 570	16 466	347 105	47,54	333 501	63,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	777 970	47 888	730 082	100	527 800	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

PASSIF	Valeurs au 28/02/21	% du passif	Valeurs au 29/02/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	27,39	200 000	37,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		19,85		31,81
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	124 897		147 911	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	52 697	7,22	26 987	5,11
SITUATION NETTE	397 595	54,46	394 897	74,82
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	397 595	54,46	394 897	74,82
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)	136 163	18,65		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	30		4	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	21 001	2,88	10 009	1,90
Fournisseurs, factures non parvenues	9 360	1,28	6 981	1,32
Dettes fiscales et sociales	103 180	14,13	90 147	17,08
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	3 106	0,43	993	0,19
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	59 648	8,17	24 769	4,69
TOTAL DETTES	332 488	45,54	132 903	25,18
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	730 082	100	527 800	100

(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

102 556

229 932

132 903

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

	Du 01/03/20 Au 28/02/21	Du 01/10/19 Au 29/02/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	591 043	221 981	369 062	166,26
Montant net du chiffre d'affaires	591 043	221 981	369 062	166,26
Production stockée	-3 552	-248	-3 304	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 336	2 570	9 766	380,02
Autres produits		24	-24	-100,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	599 827	224 327	375 500	167,39
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	183 967	66 845	117 121	175,21
Impôts, taxes et versements assimilés	3 636	-206	3 842	
Salaires et traitements	241 693	80 400	161 293	200,61
Charges sociales	80 491	25 422	55 070	216,63
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 511	3 445	6 067	176,13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	3 161	10 163	-7 001	-68,89
Dotations aux provisions				
Autres charges	4 632	85	4 547	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	527 091	186 153	340 938	183,15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	72 736	38 174	34 562	90,54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

	Du 01/03/20 Au 28/02/21	Du 01/10/19 Au 29/02/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	72		72	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov., dépréciations, transferts de charges	709		709	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	781		781	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		709	-709	-100,00
Intérêts et charges assimilés (4)	600		600	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	600	709	-109	-15,34
RÉSULTAT FINANCIER	181	-709	890	-125,50
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	72 917	37 465	35 452	94,63
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	335	17	318	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	335	17	318	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	335	17	318	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	20 554	10 495	10 059	95,85
TOTAL DES PRODUITS	600 942	224 344	376 599	167,87
TOTAL DES CHARGES	548 245	197 357	350 888	177,79
Bénéfice ou Perte	52 697	26 987	25 711	95,27

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

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 28/02/2021 dont le total est de 730 082,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 52 697,20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 28/02/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/06/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 28/02/2021 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et , N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|--------------------------|-----------|
| - Matériels de transport | 5 ans |
| - Matériels informatique | 1 à 3 ans |
| - Matériels de bureau | 1 à 5 ans |

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
CLIENTELES	168 969			168 969
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	168 969			168 969
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	168 969			

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	179 729				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			3 817		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
		Inst. générales, agencés & aménagés divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		35 078		11 489	
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			1 402			
Avances et acomptes							
	TOTAL		36 481		15 306		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				184 286		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL				184 286		
TOTAL GENERAL			216 210		199 592		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			179 729		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
		Inst. gal. agen. amé. divers				3 817	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				46 567	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			1 402			
Avances et acomptes							
	TOTAL		1 402		50 384		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				184 286		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
	TOTAL				184 286		
TOTAL GENERAL			1 402		414 400		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 202	670	9 872
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.			100	100
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	12 708		8 742	21 450
Emballages récupérables divers				
TOTAL	12 708	8 841		21 550
TOTAL GENERAL	21 911	9 511		31 422

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
	TOTAL			
Stocks				
Créances	22 886	3 161	9 582	16 466
Valeurs mobilières de placement	709		709	
	TOTAL GÉNÉRAL	3 161	10 291	16 466

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

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			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	18 890	18 890	
		Autres créances clients	117 023	117 023	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres	4 818	4 818	
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 111	2 111		
	Charges constatées d'avance	6 610	6 610		
	TOTAUX	149 452	149 452		
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		6 610
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	6 610

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	80,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	80,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	136 163	33 607	102 556	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	30 361	30 361		
Personnel & comptes rattachés	43 596	43 596		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	27 492	27 492		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 529	1 529		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	29 545	29 545		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 019	1 019		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	30	30		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 106	3 106		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	59 648	59 648		
TOTAUX	332 488	229 932	102 556	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	13 889			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 648
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	59 648

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	9 360
Dettes fiscales et sociales	35 506
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	630
TOTAL DES CHARGES À PAYER	45 496

Alain LOCATELLI

Commissaire aux comptes
Membre de la CRCC de Rennes

Téléphone : 02 40.95.77.77

e-mail : a.locatelli@arceis.fr

ORECO CHOLET

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €
RCS ANGERS 392 785 861

Siège social :
5 rue de Chinon
49300 CHOLET

Exercice du 1^{er} octobre 2020 au 28 février 2021

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

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ORECO CHOLET relatifs à l'exercice clos le 28 février 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 18 juin 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} mars 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée appelé(e) à statuer sur les comptes.

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, Mr Baudry Yannick.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. L'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.

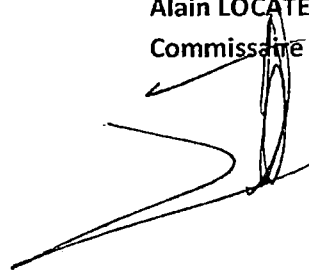
- S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec 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.

Fait à Haute-Goulaine

Le 15 juillet 2021

Alain LOCATELLI

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape followed by a vertical line and a small circle, positioned over the printed name and title.

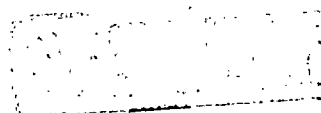
BILAN ACTIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

ACTIF	Valeurs au 28/02/21		% de l'actif	Valeurs au 29/02/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			23,27		32,31
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	10 760	9 872	888	1 558	
Fonds commercial (1)	168 969		168 969	168 969	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			3,95		4,50
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	50 384	21 550	28 835	22 370	
Immobilisations corporelles en cours				1 402	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			25,24		
Participations	184 286		184 286		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	414 400	31 422	382 978	52,46	194 299
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours				0,12	0,84
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	880		880	4 432	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				17,31	26,62
Clients (3)	106 216		106 216	136 405	
Clients douteux, litigieux (3)	18 890	16 466	2 425	-12 448	
Clients factures à établir (3)	10 807		10 807	10 637	
Autres créances (3)	6 928		6 928	5 899	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement				7,45	10,17
Actions propres					
Autres titres	54 371		54 371	53 662	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	158 867		158 867	127 088	24,08
Charges constatées d'avance (3)	6 610		6 610	7 825	1,48
TOTAL ACTIF CIRCULANT	363 570	16 466	347 105	47,54	333 501
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	777 970	47 888	730 082	100	527 800

(1) Dont droit au bail
 (2) Dont à moins d'un an (brut)
 (3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

PASSIF	Valeurs au		Valeurs au	
	28/02/21	% du passif	29/02/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	27,39	200 000	37,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		19,85		31,81
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	124 897		147 911	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	52 697	7,22	26 987	5,11
SITUATION NETTE	397 595	54,46	394 897	74,82
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	397 595	54,46	394 897	74,82
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)	136 163	18,65		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	30		4	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	21 001	2,88	10 009	1,90
Fournisseurs, factures non parvenues	9 360	1,28	6 981	1,32
Dettes fiscales et sociales	103 180	14,13	90 147	17,08
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	3 106	0,43	993	0,19
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	59 648	8,17	24 769	4,69
TOTAL DETTES	332 488	45,54	132 903	25,18
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	730 082	100	527 800	100

(1) Dont à plus d'un an

102 556

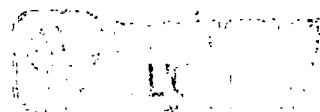
(1) Dont à moins d'un an

229 932

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

132 903

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

	Du 01/03/20 Au 28/02/21	Du 01/10/19 Au 29/02/20	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	591 043	221 981	369 062	166,26
Montant net du chiffre d'affaires	591 043	221 981	369 062	166,26
Production stockée	-3 552	-248	-3 304	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 336	2 570	9 766	380,02
Autres produits		24	-24	-100,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	599 827	224 327	375 500	167,39
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnementnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	183 967	66 845	117 121	175,21
Impôts, taxes et versements assimilés	3 636	-206	3 842	
Salaires et traitements	241 693	80 400	161 293	200,61
Charges sociales	80 491	25 422	55 070	216,63
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 511	3 445	6 067	176,13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	3 161	10 163	-7 001	-68,89
Dotations aux provisions				
Autres charges	4 632	85	4 547	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	527 091	186 153	340 938	183,15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	72 736	38 174	34 562	90,54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ORECO CHOLET

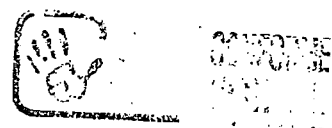
Du 01/03/2020 au 28/02/2021

	Du 01/03/20 Au 28/02/21	Du 01/10/19 Au 29/02/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	72		72	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges	709		709	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	781		781	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		709	-709	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)	600		600	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	600	709	-109	-15,34
RÉSULTAT FINANCIER	181	-709	890	-125,50
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	72 917	37 465	35 452	94,63
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	335	17	318	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	335	17	318	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	335	17	318	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	20 554	10 495	10 059	95,85
TOTAL DES PRODUITS	600 942	224 344	376 599	167,87
TOTAL DES CHARGES	548 245	197 357	350 888	177,79
Bénéfice ou Perte	52 697	26 987	25 711	95,27

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

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 28/02/2021 dont le total est de 730 082,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 52 697,20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2020 au 28/02/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/06/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 28/02/2021 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et , N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

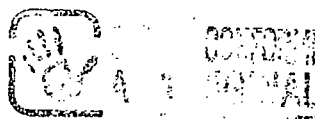
La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- | | |
|--------------------------|-----------|
| - Matériels de transport | 5 ans |
| - Matériels informatique | 1 à 3 ans |
| - Matériels de bureau | 1 à 5 ans |

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.



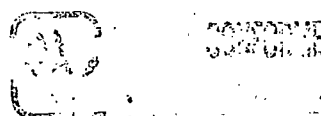
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
CLIENTELES	168 969			168 969
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	168 969			168 969
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	168 969			



ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	179 729		
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			3 817
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	35 078		11 489
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours	1 402		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	36 481		15 306
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				184 286
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			184 286
		TOTAL GENERAL	216 210		199 592

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			179 729	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				3 817
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				46 567
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours			1 402	
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 402	50 384	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				184 286	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			184 286	
		TOTAL GENERAL		1 402	414 400	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 202	670	9 872
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.		100		100
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	12 708	8 742		21 450
Emballages récupérables divers				
	TOTAL	12 708	8 841	21 550
	TOTAL GENERAL	21 911	9 511	31 422

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements						
TOTAL						
A. Immob. incorpor.						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
Immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers						
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé						

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

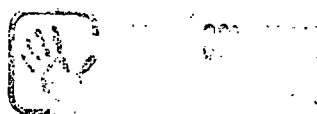
SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
	TOTAL			
Stocks				
Créances	22 886	3 161	9 582	16 466
Valeurs mobilières de placement	709		709	
	TOTAL GÉNÉRAL	23 595	3 161	10 291
			10 291	16 466



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

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			
	(1) (2)	Prêts			
		Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	18 890	18 890	
		Autres créances clients	117 023	117 023	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres coll. publiques	4 818	4 818	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 111	2 111		
	Charges constatées d'avance	6 610	6 610		
	TOTAUX	149 452	149 452		
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		6 610
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	6 610

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	80,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	80,00

ORECO CHOLET
SAS

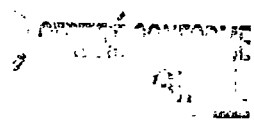
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	136 163	33 607	102 556	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	30 361	30 361		
Personnel & comptes rattachés	43 596	43 596		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	27 492	27 492		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 529	1 529		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	29 545	29 545		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 019	1 019		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	30	30		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 106	3 106		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	59 648	59 648		
TOTAUX	332 488	229 932	102 556	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	13 889			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

SAS ORECO CHOLET

Du 01/03/2020 au 28/02/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 648
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	59 648

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	9 360
Dettes fiscales et sociales	35 506
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	630
TOTAL DES CHARGES À PAYER	45 496

