

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00195

Numéro SIREN : 430 369 827

Nom ou dénomination : EXCO VALLIANCE

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2020 sous le numéro de dépôt 1623

SAS EXCO VALLIANCE

COMPTES ANNUELS
du 01/10/2018 au 30/09/2019

SAS EXCO VALLIANCE

3-5 avenue Bernard Moitessier

17180 PERIGNY



ERIC.GUILLEN

copie certifiée conforme

27/03/2020



EXCO VALLIANCE

3-5 avenue Bernard Moitessier

17180 PERIGNY

Tél. 0546424285

Fax.0546434524

sandrine.lavie@exco.fr

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation de l'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	6
Annexe	8

Attestation de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS EXCO VALLIANCE relatifs à l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	12 546 825,12
Chiffre d'affaires	9 152 597,79
Résultat net comptable (Bénéfice)	584 225,43

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PERIGNY
Le 13/01/2020

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	56 048	55 127	921	1
Fonds commercial	4 483 192		4 483 192	4 483 192
Autres immobilisations incorporelles	3 000	3 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 621	12 423	198	1 198
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	559 216	419 725	139 491	121 343
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 313 463		2 313 463	2 313 463
Autres titres immobilisés	8 598		8 598	8 598
Prêts				
Autres immobilisations financières	44 021		44 021	21 837
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 480 160	490 276	6 989 884	6 949 633
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 326 559	387 814	2 938 745	2 782 634
Fournisseurs débiteurs	30 266		30 266	2 483
Personnel	3		3	991
Etat, Impôts sur les bénéfices	21 601		21 601	194 258
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	130 480		130 480	131 869
Autres créances	592 523		592 523	928 860
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 287		1 287	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 778 186		1 778 186	824 359
Charges constatées d'avance	63 850		63 850	88 562
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 944 755	387 814	5 556 941	4 954 018
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	13 424 914	878 089	12 546 825	11 903 650

Bilan

	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	942 573	942 573
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	396 815	396 815
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	94 258	94 258
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 200 400	4 132 870
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	584 225	597 530
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 218 271	6 164 046
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	31 024	85 524
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 024	85 524
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	248 329	375 753
<i>Découverts et concours bancaires</i>	701	4 966
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	249 030	380 719
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	34 994	25 499
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	843 781	751 196
<i>Personnel</i>	418 113	322 871
<i>Organismes sociaux</i>	403 030	362 677
<i>Etat, Impôts sur les bénéfiques</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	608 472	633 403
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	54 440	96 789
Dettes fiscales et sociales	1 484 055	1 415 740
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 343 620	1 854 942
Produits constatés d'avance	1 342 050	1 225 986
TOTAL DETTES	6 297 530	5 654 080
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	12 546 825	11 903 650

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

Compte de résultat



Compte de résultat

	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	Variation absolue (montant)
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue	9 152 598	8 455 083	697 515
Production stockée			
Subventions d'exploitation		11 567	-11 567
Autres produits	563 613	419 371	144 242
Total	9 716 211	8 886 021	830 190
CONSOMMATION M/SES & MAT			
Achats de marchandises			
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.			
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes	3 921 531	3 592 972	328 559
Total	3 921 531	3 592 972	328 559
MARGE SUR M/SES & MAT	5 794 680	5 293 050	501 631
CHARGES			
Impôts, taxes et vers. assim.	145 479	180 908	-35 429
Salaires et Traitements	3 451 824	3 114 017	337 807
Charges sociales	1 363 210	1 351 543	11 667
Amortissements et provisions	203 426	299 882	-96 457
Autres charges	96 069	27 170	68 899
Total	5 260 009	4 973 521	286 488
RESULTAT D'EXPLOITATION	534 672	319 529	215 143
Produits financiers	270 680	272 635	-1 955
Charges financières	28 313	25 049	3 264
Résultat financier	242 367	247 585	-5 218
Opérations en commun			
RESULTAT COURANT	777 039	567 114	209 925
Produits exceptionnels	17 085	1 355	15 729
Charges exceptionnelles	50 925	6 001	44 924
Résultat exceptionnel	-33 840	-4 646	-29 195
Participation des salariés	57 258	32 166	25 092
Impôts sur les bénéfices	101 715	-67 227	168 942
RESULTAT DE L'EXERCICE	584 225	597 530	-13 305

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EXCO VALLIANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 12 546 825 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 584 225 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ANS
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 36 805 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 483 192			4 483 192
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 878	3 170		59 048
Immobilisations incorporelles	4 539 070	3 170		4 542 240
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	12 621			12 621
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	216 396	16 735	68 686	164 445
- Matériel de transport	56 507			56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	346 925	77 578	86 239	338 264
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	632 449	94 313	154 925	571 837
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 313 463			2 313 463
- Autres titres immobilisés	8 598			8 598
- Prêts et autres immobilisations financières	21 837	22 184		44 021
Immobilisations financières	2 343 899	22 184		2 366 083
ACTIF IMMOBILISE	7 515 418	119 667	154 925	7 480 160

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 170	94 313	22 184	119 667
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	3 170	94 313	22 184	119 667
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		154 925		154 925
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		154 925		154 925

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2019
Éléments achetés	4 483 192
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 483 192

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 878	2 250		58 127
Immobilisations incorporelles	55 878	2 250		58 127
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 422	1 001		12 423
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	158 661	27 746	68 686	117 721
- Matériel de transport	53 555	2 952		56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	286 269	45 466	86 239	245 497
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	509 907	77 166	154 925	432 148
ACTIF IMMOBILISE	565 785	79 415	154 925	490 276

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 209 303 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	44 021		44 021
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 326 559	3 326 559	
Autres	774 873	774 873	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 850	63 850	
Total	4 209 303	4 165 282	44 021
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	343 945
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	22 346
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	16 206
ASSOCIES INTERETS A RECEVOIR	9 729
PRODUITS A RECEVOIR	1 811
FRAIS BANCAIRES PDTS A RECEVOIR	672
Total	394 708

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 942 573,00 euros décomposé en 942 573 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	85 524		54 500		31 024
Total	85 524		54 500		31 024
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			54 500		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 297 530 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	701	701		
- à plus de 1 an à l'origine	248 329	115 485	132 844	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	843 781	843 781		
Dettes fiscales et sociales	1 484 055	1 484 055		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 378 613	2 378 613		
Produits constatés d'avance	1 342 050	1 342 050		
Total	6 297 530	6 164 686	132 844	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	127 375			
(**) Dont envers les associés	34 994			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	644 009
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	85
AGIOS A PAYER	701
INTERETS COURUS SUR COMPTES CO	26 013
PROVISIONS CONGES PAYES	277 209
PROVISIONS RTT	24 522
PERSONNEL CHARGES A PAYER	81 704
PROVISIONS / CHARGES SOC CONGES	124 744
PROVISIONS / CHARGES SOC RTT	11 035
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE	29 604
ETAT CHARGES A PAYER	15 739
FORMATION CONTINUE A PAYER	2 358
PARTICIPATION CONSTRUCTION A PAYER	25 744
AVOIRS A ETABLIR	11 460
CHARGES A PAYER	1 777
Total	1 276 704

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	63 850		
Total	63 850		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 342 050		
Total	1 342 050		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00
Nombre d'actions ordinaires	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	7 174 177,00	7 643 999,41	7 827 023,57	8 455 082,83	9 152 597,79
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	81 176,00	528 535,38	668 810,30	703 191,22	742 578,07
Impôts sur les bénéfices	-59 418,00	-52 312,00	-131 203,51	-67 227,00	101 715,00
Participation des salariés		15 308,00	29 432,00	32 165,56	57 258,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	317 571,00	318 981,38	706 224,27	597 529,96	584 225,43
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,15	0,60	0,82	0,78	0,62
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,34	0,34	0,75	0,63	0,62
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	96	89	99	99	99
Montant de la masse salariale	2 569 652,00	2 664 814,92	2 947 109,59	3 114 017,25	3 451 824,01
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 081 183,00	1 154 571,98	1 272 077,81	1 351 542,92	1 363 210,10

EXCO VALLIANCE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 942 573.00 €

Siège social : 3-5 avenue Bernard Moitessier

17180 PERIGNY

430 369 827 RCS LA ROCHELLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 27 MARS 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019, s'élevant à 584 225,43 €, de la manière suivante :

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| - une somme de | 550 000,00 € |
| à la distribution de dividende, | |
| - et le solde, soit | 34 225,43 € |
| au compte "Autres réserves" | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende d'environ 0,58 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2020.

La totalité des dividendes est éligible à l'abattement de 40%.

Pour rappel depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes distribués aux associés personnes physiques sont soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30 %, décomposé comme suit :

- 12,80 % au titre du prélèvement forfaitaire unique constituant un acompte d'impôt sur le revenu, sous réserve d'une éventuelle dispense légale et sauf option pour l'application pour le barème progressif et l'application d'un abattement de 40 %.
- 17,20 % au titre des prélèvements sociaux.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2018

- | | |
|---|-----------|
| - Dividende global distribué : | 530 000 € |
| Montant global éligible à l'abattement de 40% : | 530 000 € |

Exercice : 30/09/2017

- | | |
|---|-----------|
| - Dividende global distribué : | 460 000 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : | 460 000 € |

Exercice : 30/09/2016

- | | |
|---|-----------|
| - Dividende global distribué : | 500 000 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40% : | 500 000 € |

Copie certifiée conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'C' followed by a series of smaller, cursive letters.



SAS EXCO VALLIANCE

Société par Actions simplifiée au capital de 942 573 €
3-5 avenue Bernard Moitessier
17180 PERIGNY

RCS LA ROCHELLE : 430 369 827

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2019

SAS EXCO VALLIANCE

**Société par Actions simplifiée au capital de 942 573 €
3-5 avenue Bernard Moitessier
17180 PERIGNY**

RCS LA ROCHELLE : 430 369 827

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

Exercice clos le 30 Septembre 2019

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EXCO VALLIANCE relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de L'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et

notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justifications des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la valorisation des fonds commerciaux qui représentent 4 483 K€ soit 36% du total du bilan au 30 Septembre 2019.

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

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MONTELIMAR, le 10 mars 2020

SAS Cabinet PFH et ASSOCIES

Représenté par

Jean-Marc FERRIÉ

Membre de la Compagnie Régionale de Grenoble

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	56 048	55 127	921	1
Fonds commercial	4 483 192		4 483 192	4 483 192
Autres immobilisations incorporelles	3 000	3 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 621	12 423	198	1 198
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	559 216	419 725	139 491	121 343
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 313 463		2 313 463	2 313 463
Autres titres immobilisés	8 598		8 598	8 598
Prêts				
Autres immobilisations financières	44 021		44 021	21 837
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 480 160	490 276	6 989 884	6 949 633
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 326 559	387 814	2 938 745	2 782 634
Fournisseurs débiteurs	30 266		30 266	2 483
Personnel	3		3	991
Etat, Impôts sur les bénéfices	21 601		21 601	194 258
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	130 480		130 480	131 869
Autres créances	592 523		592 523	928 860
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 287		1 287	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 778 186		1 778 186	824 359
Charges constatées d'avance	63 850		63 850	88 562
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 944 755	387 814	5 556 941	4 954 018
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	13 424 914	878 089	12 546 825	11 903 650

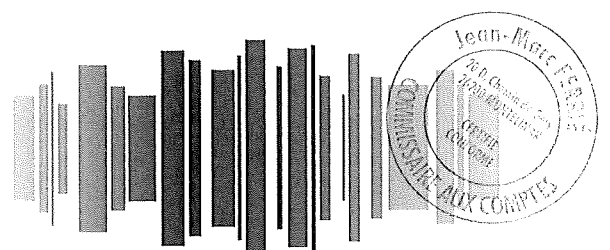
Bilan

	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	942 573	942 573
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	396 815	396 815
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	94 258	94 258
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 200 400	4 132 870
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	584 225	597 530
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 218 271	6 164 046
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	31 024	85 524
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31 024	85 524
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	248 329	375 753
<i>Découverts et concours bancaires</i>	701	4 966
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	249 030	380 719
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	34 994	25 499
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	843 781	751 196
<i>Personnel</i>	418 113	322 871
<i>Organismes sociaux</i>	403 030	362 677
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	608 472	633 403
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	54 440	96 789
Dettes fiscales et sociales	1 484 055	1 415 740
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 343 620	1 854 942
Produits constatés d'avance	1 342 050	1 225 986
TOTAL DETTES	6 297 530	5 654 080
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	12 546 825	11 903 650

COMPTES ANNUELS

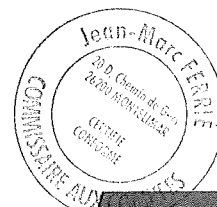
DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

Compte de résultat



Compte de résultat

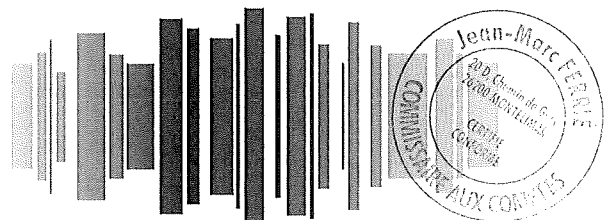
	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	Variation absolue (montant)
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue	9 152 598	8 455 083	697 515
Production stockée			
Subventions d'exploitation		11 567	-11 567
Autres produits	563 613	419 371	144 242
Total	9 716 211	8 886 021	830 190
CONSOMMATION M/SES & MAT			
Achats de marchandises			
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.			
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes	3 921 531	3 592 972	328 559
Total	3 921 531	3 592 972	328 559
MARGE SUR M/SES & MAT	5 794 680	5 293 050	501 631
CHARGES			
Impôts, taxes et vers. assim.	145 479	180 908	-35 429
Salaires et Traitements	3 451 824	3 114 017	337 807
Charges sociales	1 363 210	1 351 543	11 667
Amortissements et provisions	203 426	299 882	-96 457
Autres charges	96 069	27 170	68 899
Total	5 260 009	4 973 521	286 488
RESULTAT D'EXPLOITATION	534 672	319 529	215 143
Produits financiers	270 680	272 635	-1 955
Charges financières	28 313	25 049	3 264
Résultat financier	242 367	247 585	-5 218
Opérations en commun			
RESULTAT COURANT	777 039	567 114	209 925
Produits exceptionnels	17 085	1 355	15 729
Charges exceptionnelles	50 925	6 001	44 924
Résultat exceptionnel	-33 840	-4 646	-29 195
Participation des salariés	57 258	32 166	25 092
Impôts sur les bénéfices	101 715	-67 227	168 942
RESULTAT DE L'EXERCICE	584 225	597 530	-13 305



COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2018 AU 30/09/2019

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EXCO VALLIANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 12 546 825 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 584 225 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ANS
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indicies

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 36 805 euros a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 483 192			4 483 192
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 878	3 170		59 048
Immobilisations incorporelles	4 539 070	3 170		4 542 240
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	12 621			12 621
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	216 396	16 735	68 686	164 445
- Matériel de transport	56 507			56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	346 925	77 578	86 239	338 264
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	632 449	94 313	154 925	571 837
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 313 463			2 313 463
- Autres titres immobilisés	8 598			8 598
- Prêts et autres immobilisations financières	21 837	22 184		44 021
Immobilisations financières	2 343 899	22 184		2 366 083
ACTIF IMMOBILISE	7 515 418	119 667	154 925	7 480 160

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 170	94 313	22 184	119 667
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	3 170	94 313	22 184	119 667
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		154 925		154 925
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		154 925		154 925

Immobilisations incorporelles

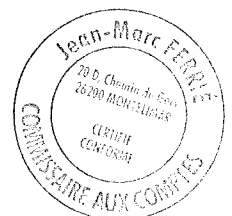
Fonds commercial

	30/09/2019
Éléments achetés	4 483 192
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 483 192

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 878	2 250		58 127
Immobilisations incorporelles	55 878	2 250		58 127
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	11 422	1 001		12 423
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	158 661	27 746	68 686	117 721
- Matériel de transport	53 555	2 952		56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	286 269	45 466	86 239	245 497
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	509 907	77 166	154 925	432 148
ACTIF IMMOBILISE	565 785	79 415	154 925	490 276



Notes sur le bilan

Actif circulant

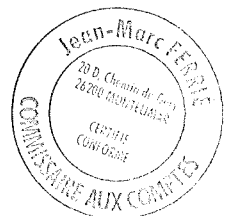
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 209 303 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	44 021		44 021
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 326 559	3 326 559	
Autres	774 873	774 873	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	63 850	63 850	
Total	4 209 303	4 165 282	44 021
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	343 945
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	22 346
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	16 206
ASSOCIES INTERETS A RECEVOIR	9 729
PRODUITS A RECEVOIR	1 811
FRAIS BANCAIRES PDTS A RECEVOIR	672
Total	394 708



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 942 573,00 euros décomposé en 942 573 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	85 524		54 500		31 024
Total	85 524		54 500		31 024
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			54 500		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 297 530 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	701	701		
- à plus de 1 an à l'origine	248 329	115 485	132 844	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	843 781	843 781		
Dettes fiscales et sociales	1 484 055	1 484 055		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 378 613	2 378 613		
Produits constatés d'avance	1 342 050	1 342 050		
Total	6 297 530	6 164 686	132 844	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	127 375			
(**) Dont envers les associés	34 994			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	644 009
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	85
AGIOS A PAYER	701
INTERETS COURUS SUR COMPTES CO	26 013
PROVISIONS CONGES PAYES	277 209
PROVISIONS RTT	24 522
PERSONNEL CHARGES A PAYER	81 704
PROVISIONS / CHARGES SOC CONGES	124 744
PROVISIONS / CHARGES SOC RTT	11 035
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE	29 604
ETAT CHARGES A PAYER	15 739
FORMATION CONTINUE A PAYER	2 358
PARTICIPATION CONSTRUCTION A PAYER	25 744
AVOIRS A ETABLIR	11 460
CHARGES A PAYER	1 777
Total	1 276 704

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	63 850		
Total	63 850		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 342 050		
Total	1 342 050		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00
Nombre d'actions ordinaires	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00	942 573,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	7 174 177,00	7 643 999,41	7 827 023,57	8 455 082,83	9 152 597,79
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	81 176,00	528 535,38	668 810,30	703 191,22	742 578,07
Impôts sur les bénéfices	-59 418,00	-52 312,00	-131 203,51	-67 227,00	101 715,00
Participation des salariés		15 308,00	29 432,00	32 165,56	57 258,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	317 571,00	318 981,38	706 224,27	597 529,96	584 225,43
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,15	0,60	0,82	0,78	0,62
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,34	0,34	0,75	0,63	0,62
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	96	89	99	99	99
Montant de la masse salariale	2 569 652,00	2 664 814,92	2 947 109,59	3 114 017,25	3 451 824,01
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 081 183,00	1 154 571,98	1 272 077,81	1 351 542,92	1 363 210,10