

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 02/04/2021 sous le numéro de dépôt 2479

SAS EXCO VALLIANCE
COMPTES ANNUELS
du 01/10/2019 au 30/09/2020

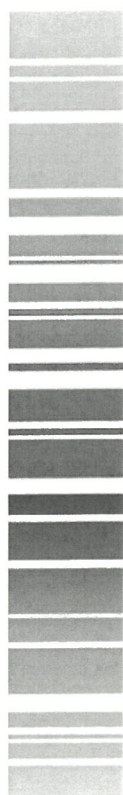
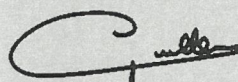
EXCO VALLIANCE

3-5 avenue Bernard Moitessier

17180 PERIGNY

ERIC.GUILLEN

Certifiés conforme



 Exco

EXCO VALLIANCE

3-5 avenue Bernard Moitessier

17180 PERIGNY

Tél. 0546424285

Fax.0546434524

valliance@exco.fr

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation de l'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	6
<i>Compte de résultat</i>	7
<i>Compte de résultat (suite)</i>	8
Annexe	9

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/20	Net au 30/09/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	36 927	33 236	3 691	921
Fonds commercial	4 483 192		4 483 192	4 483 192
Autres immobilisations incorporelles	3 000	3 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 621	12 621		198
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	559 166	350 315	208 851	139 491
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 313 463		2 313 463	2 313 463
Autres titres immobilisés	8 400		8 400	8 598
Prêts	2 750		2 750	
Autres immobilisations financières	354 822		354 822	44 021
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 774 341	399 171	7 375 169	6 989 884
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	3 612 553	383 311	3 229 242	2 938 745
Fournisseurs débiteurs	52 347		52 347	30 266
Personnel				3
Etat, Impôts sur les bénéfices				21 601
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	180 623		180 623	130 480
Autres créances	40 941		40 941	592 523
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 287
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 521 871		3 521 871	1 778 186
Charges constatées d'avance	73 637		73 637	63 850
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 481 973	383 311	7 098 662	5 556 941
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	15 256 314	782 482	14 473 831	12 546 825

Bilan

	Net au 30/09/20	Net au 30/09/19
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	4 234 625	4 200 400
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	610 765	584 225
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 279 036	6 218 271
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	25 000	31 024
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 000	31 024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	1 095 338	248 329
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 305	701
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 096 642	249 030
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	41 366	34 994
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138 982	843 781
<i>Personnel</i>	421 351	418 113
<i>Organismes sociaux</i>	454 392	403 030
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>	39 174	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	693 933	608 472
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	156 121	54 440
Dettes fiscales et sociales	1 764 971	1 484 055
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 710 442	2 343 620
Produits constatés d'avance	1 417 391	1 342 050
TOTAL DETTES	8 169 795	6 297 530
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	14 473 831	12 546 825

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

Compte de résultat



Compte de résultat

	30/09/2020	30/09/2019
Production vendue (services)	9 777 863	9 152 598
Chiffre d'affaires net	9 777 863	9 152 598
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	581 858	563 221
Autres produits	282	392
Total I	10 360 004	9 716 211
Autres achats et charges externes (a)	4 011 163	3 921 531
Impôts, taxes et versements assimilés	182 537	145 479
Salaires et traitements	3 857 191	3 451 824
Charges sociales	1 440 980	1 363 210
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	79 248	65 004
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	123 376	138 422
Autres charges	62 701	96 069
Total II	9 757 196	9 181 539
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	602 808	534 672
De participation (3)	3 041	9 729
Autres intérêts et produits assimilés (3)	268 642	260 951
Total V	271 683	270 680
Intérêts et charges assimilées (4)	27 482	28 313
Total VI	27 482	28 313
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	244 201	242 367
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	847 009	777 039

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 192	618
Sur opérations en capital		16 467
Total produits exceptionnels (VII)	3 192	17 085
Sur opérations de gestion	16 489	36 513
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	574	14 412
Total charges exceptionnelles (VIII)	17 063	50 925
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-13 871	-33 840
Participation des salariés aux résultats (IX)	74 631	57 258
Impôts sur les bénéfices (X)	147 743	101 715
Total des produits (I+III+V+VII)	10 634 878	10 003 975
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 024 114	9 419 750
BENEFICE OU PERTE	610 765	584 225
- <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		14 080

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EXCO VALLIANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 14 473 831 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 610 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 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.

Règles et méthodes comptables

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Le cabinet EXCO VALLIANCE a souscrit à deux PGE pour un total de 960 000 € par mesure de prudence.

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	59 048	5 024	24 146	39 927
Immobilisations incorporelles	4 542 240	5 024	24 146	4 523 119
- 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	164 445	33 873	81 629	116 689
- Matériel de transport	56 507			56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	338 264	112 857	65 152	385 970
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	571 837	146 730	146 780	571 787
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 313 463			2 313 463
- Autres titres immobilisés	8 598		198	8 400
- Prêts et autres immobilisations financières	44 021	317 650	4 099	357 572
Immobilisations financières	2 366 083	317 650	4 297	2 679 435
ACTIF IMMOBILISE	7 480 160	469 405	175 224	7 774 341

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	5 024	146 730	317 650	469 405
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 024	146 730	317 650	469 405
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	24 146	146 780	4 297	175 224
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	24 146	146 780	4 297	175 224

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2020
Éléments achetés	4 483 192
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 483 192

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EXCO VALLIANCE AUDIT 17180 PERIGNY	38 112	1 964 056	99,84	298 248
SAS EXCO VALLIANCE FP 33700 MERIGNAC	27 600	2 144 447	99,86	166 282
ICAFE 16250 COTEAUX DU BLANZACAIS	10 000	12 684	74,00	2 683
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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	58 127	1 577	206	36 236
Immobilisations incorporelles	58 127	1 577	206	36 236
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	12 423	198		12 621
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	117 721	11 531	800	46 824
- Matériel de transport	56 507			56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	245 497	66 805	1 471	246 985
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	432 148	78 534	2 270	362 936
ACTIF IMMOBILISE	490 276	80 111	2 477	399 171

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 317 674 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	2 750	2 750	
Autres	354 822		354 822
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 612 553	3 612 553	
Autres	273 911	273 911	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	73 637	73 637	
Total	4 317 674	3 962 852	354 822
Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	250		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	451 984
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	48 157
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	1 768
ASSOCIES INTERETS A RECEVOIR	3 041
PRODUITS A RECEVOIR	14 008
FRAIS BANCAIRES PDTS A RECEVOIR	1 448
Total	520 404

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	387 814	123 376	127 878	383 311
Total	387 814	123 376	127 878	383 311
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		123 376	127 878	
Financières				
Exceptionnelles				

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.

Notes sur le bilan

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	31 024		6 024		25 000
Total	31 024		6 024		25 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			6 024		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 169 795 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	1 305	1 305		
- à plus de 1 an à l'origine	1 095 338	1 030 423	64 915	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138 982	1 138 982		
Dettes fiscales et sociales	1 764 971	1 764 971		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 751 808	2 751 808		
Produits constatés d'avance	1 417 391	1 417 391		
Total	8 169 795	8 104 880	64 915	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	960 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	112 944			
(**) Dont envers les associés	41 366			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 213 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	964 588
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	38
AGIOS A PAYER	1 305
INTERETS COURUS SUR COMPTES CO	26 154
PROVISIONS CONGES PAYES	298 172
PROVISIONS RTT	22 381
DETTES PROVISIONNEES PATICIPATION S	67 391
PERSONNEL CHARGES A PAYER	15 000
PROVISIONS / CHARGES SOC CONGES	120 957
PROVISIONS / CHARGES SOC RTT	10 102
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE	34 960
ETAT CHARGES A PAYER	84 375
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	19 922
PARTICIPATION CONSTRUCTION A PAYER	24 828
AVOIRS A ETABLIR	34 843
Total	1 725 017

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	73 637		
Total	73 637		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 417 391		
Total	1 417 391		

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

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 489	
Amortissements des immobilisations	574	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 192
TOTAL	17 063	3 192

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>prêts PGE garantie BPI</i>	864 000
<i>Prêt LCL - cautionnement</i>	101 891
Autres engagements reçus	965 891
Total	965 891
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Un contrat a été souscrit auprès d'un assureur permettant de couvrir les engagements.

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.)	7 643 999,41	7 827 023,57	8 455 082,83	9 152 597,79	9 777 863,18
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	528 535,38	668 810,30	703 191,22	742 578,07	902 433,83
Impôts sur les bénéfices	-52 312,00	-131 203,51	-67 227,00	101 715,00	147 743,00
Participation des salariés	15 308,00	29 432,00	32 165,56	57 258,00	74 630,58
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	318 981,38	706 224,27	597 529,96	584 225,43	610 764,77
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,60	0,82	0,78	0,62	0,72
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,34	0,75	0,63	0,62	0,65
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	89	99	99	99	99
Montant de la masse salariale	2 664 814,92	2 947 109,59	3 114 017,25	3 451 824,01	3 857 190,51
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 154 571,98	1 272 077,81	1 351 542,92	1 363 210,10	1 440 980,09

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'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 26 MARS 2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 610 764,77 €, de la manière suivante :

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| - une somme de | 550 000,00 € |
| à la distribution de dividende, | |
| - et le solde, soit | 60 764,77 € |
| 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 du 26 mars 2021 et au plus tard le 30 juin 2021.

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 : 30/09/2019

- | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| - Dividende global distribué : | 550 000 € |
| Montant global non éligible à l'abattement de 40% : | 521 992 € |

Exercice : 30/09/2018

- | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| - Dividende global distribué : | 530 000 € |
| Montant global non éligible à l'abattement de 40% : | 503 010 € |

Exercice : 30/09/2017

- | | |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| - Dividende global distribué : | 460 000 € |
| - Montant global non éligible à l'abattement de 40% : | 436 575 € |

Copie certifiée conforme
La Présidente





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

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Septembre 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**



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 2020

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 2020

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 2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de L'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « Conséquences de l'événement Covid-19 » de l'annexe des comptes annuels concernant la crise sanitaire du Coronavirus.

Justifications des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 31% du total du bilan au 30 Septembre 2020.

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 11 mars 2021

SAS Cabinet PFH et ASSOCIES

Représenté par

Jean-Marc FERRIÉ

Membre de la Compagnie Régionale Dauphiné-Savoie

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/20	Net au 30/09/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	36 927	33 236	3 691	921
Fonds commercial	4 483 192		4 483 192	4 483 192
Autres immobilisations incorporelles	3 000	3 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 621	12 621		198
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	559 166	350 315	208 851	139 491
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 313 463		2 313 463	2 313 463
Autres titres immobilisés	8 400		8 400	8 598
Prêts	2 750		2 750	
Autres immobilisations financières	354 822		354 822	44 021
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 774 341	399 171	7 375 169	6 969 884
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	3 612 553	383 311	3 229 242	2 938 745
Fournisseurs débiteurs	52 347		52 347	30 266
Personnel				3
Etat, Impôts sur les bénéfices				21 601
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	180 623		180 623	130 480
Autres créances	40 941		40 941	592 523
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 287
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 521 871		3 521 871	1 778 186
Charges constatées d'avance	73 637		73 637	63 850
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 481 973	383 311	7 098 662	6 556 941
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	15 256 314	782 482	14 473 831	12 546 825

Bilan

	Net au 30/09/20	Net au 30/09/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	942 573	942 573
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	396 815	396 815
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	94 258	94 258
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 234 625	4 200 400
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	610 766	584 226
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 270 036	6 218 271
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	25 000	31 024
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 000	31 024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	1 095 338	248 329
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 305	701
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 096 642	249 030
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	41 366	34 994
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138 982	843 781
<i>Personnel</i>	421 351	418 113
<i>Organismes sociaux</i>	454 392	403 030
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	39 174	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	693 933	608 472
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	156 121	54 440
Dettes fiscales et sociales	1 764 971	1 484 055
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 710 442	2 343 620
Produits constatés d'avance	1 417 391	1 342 050
TOTAL DETTES	8 169 795	6 297 630
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	14 473 831	12 546 825



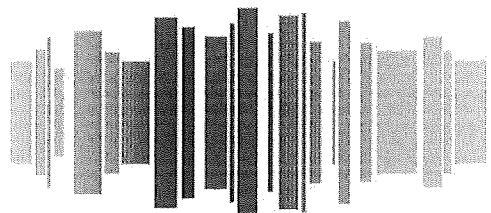
Compte de résultat

	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	Variation absolue (montant)
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue	9 777 863	9 152 598	625 265
Production stockée			
Subventions d'exploitation			
Autres produits	582 141	563 613	18 527
Total	10 360 004	9 716 211	643 793
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	4 011 163	3 921 531	89 633
Total	4 011 163	3 921 531	89 633
MARGE SUR M/SES & MAT	6 348 840	5 794 680	554 160
CHARGES			
Impôts, taxes et vers. assim.	182 537	145 479	37 057
Salaires et Traitements	3 857 191	3 451 824	405 367
Charges sociales	1 440 980	1 363 210	77 770
Amortissements et provisions	202 624	203 426	-802
Autres charges	62 701	96 069	-33 368
Total	5 746 032	5 260 009	486 024
RESULTAT D'EXPLOITATION	602 808	534 672	68 136
Produits financiers	271 683	270 680	1 003
Charges financières	27 482	28 313	-831
Résultat financier	244 201	242 367	1 834
Opérations en commun			
RESULTAT COURANT	847 009	777 039	69 970
Produits exceptionnels	3 192	17 085	-13 893
Charges exceptionnelles	17 063	50 925	-33 862
Résultat exceptionnel	-13 871	-33 840	19 970
Participation des salariés	74 631	57 258	17 373
Impôts sur les bénéfices	147 743	101 715	46 028
RESULTAT DE L'EXERCICE	610 765	584 225	26 539

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2019 AU 30/09/2020

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EXCO VALLIANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 14 473 831 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 610 765 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 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.

Règles et méthodes comptables

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Le cabinet EXCO VALLIANCE a souscrit à deux PGE pour un total de 960 000 € par mesure de prudence.

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	59 048	5 024	24 146	39 927
Immobilisations incorporelles	4 542 240	5 024	24 146	4 523 119
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	12 621			12 621
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	164 445	33 873	81 629	116 689
- Matériel de transport	56 507			56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	338 264	112 857	65 152	385 970
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	571 837	146 730	146 780	571 787
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 313 463			2 313 463
- Autres titres immobilisés	8 598		198	8 400
- Prêts et autres immobilisations financières	44 021	317 650	4 099	357 572
Immobilisations financières	2 366 083	317 650	4 297	2 679 435
ACTIF IMMOBILISE	7 480 160	469 405	175 224	7 774 341

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	5 024	146 730	317 650	469 405
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 024	146 730	317 650	469 405
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	24 146	146 780	4 297	175 224
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	24 146	146 780	4 297	175 224

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2020
Éléments achetés	4 483 192
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 483 192

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EXCO VALLIANCE AUDIT 17180 PERIGNY	38 112	1 964 056	99,84	298 248
SAS EXCO VALLIANCE FP 33700 MERIGNAC	27 600	2 144 447	99,86	166 282
ICAFE 16250 COTEAUX DU BLANZACAIS	10 000	12 684	74,00	2 683
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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	58 127	1 577	206	36 236
Immobilisations incorporelles	58 127	1 577	206	36 236
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	12 423	198		12 621
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	117 721	11 531	800	46 824
- Matériel de transport	56 507			56 507
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	245 497	66 805	1 471	246 985
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	432 148	78 534	2 270	362 936
ACTIF IMMOBILISE	490 276	80 111	2 477	399 171

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 317 674 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	2 750	2 750	
Autres	354 822		354 822
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 612 553	3 612 553	
Autres	273 911	273 911	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	73 637	73 637	
Total	4 317 674	3 962 852	354 822
Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	250		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	451 984
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	48 157
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	1 768
ASSOCIES INTERETS A RECEVOIR	3 041
PRODUITS A RECEVOIR	14 008
FRAIS BANCAIRES PDTS A RECEVOIR	1 448
Total	520 404

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	387 814	123 376	127 878	383 311
Total	387 814	123 376	127 878	383 311
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		123 376	127 878	
Financières				
Exceptionnelles				

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.

Notes sur le bilan

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	31 024		6 024		25 000
Total	31 024		6 024		25 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			6 024		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 169 795 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	1 305	1 305		
- à plus de 1 an à l'origine	1 095 338	1 030 423	64 915	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 138 982	1 138 982		
Dettes fiscales et sociales	1 764 971	1 764 971		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 751 808	2 751 808		
Produits constatés d'avance	1 417 391	1 417 391		
Total	8 169 795	8 104 880	64 915	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	960 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	112 944			
(**) Dont envers les associés	41 366			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 213 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	964 588
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	38
AGIOS A PAYER	1 305
INTERETS COURUS SUR COMPTES CO	26 154
PROVISIONS CONGES PAYES	298 172
PROVISIONS RTT	22 381
DETTES PROVISIONNEES PATICIPATION S	67 391
PERSONNEL CHARGES A PAYER	15 000
PROVISIONS / CHARGES SOC CONGES	120 957
PROVISIONS / CHARGES SOC RTT	10 102
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE	34 960
ETAT CHARGES A PAYER	84 375
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	19 922
PARTICIPATION CONSTRUCTION A PAYER	24 828
AVOIRS A ETABLIR	34 843
Total	1 725 017

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	73 637		
Total	73 637		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 417 391		
Total	1 417 391		

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

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 489	
Amortissements des immobilisations	574	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 192
TOTAL	17 063	3 192

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>prêts PGE garantie BPI</i>	864 000
<i>Prêt LCL - cautionnement</i>	101 891
Autres engagements reçus	965 891
Total	965 891
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Un contrat a été souscrit auprès d'un assureur permettant de couvrir les engagements.

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.)	7 643 999,41	7 827 023,57	8 455 082,83	9 152 597,79	9 777 863,18
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	528 535,38	668 810,30	703 191,22	742 578,07	902 433,83
Impôts sur les bénéfices	-52 312,00	-131 203,51	-67 227,00	101 715,00	147 743,00
Participation des salariés	15 308,00	29 432,00	32 165,56	57 258,00	74 630,58
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	318 981,38	706 224,27	597 529,96	584 225,43	610 764,77
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,60	0,82	0,78	0,62	0,72
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,34	0,75	0,63	0,62	0,65
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	89	99	99	99	99
Montant de la masse salariale	2 664 814,92	2 947 109,59	3 114 017,25	3 451 824,01	3 857 190,51
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 154 571,98	1 272 077,81	1 351 542,92	1 363 210,10	1 440 980,09