

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00558 Numéro SIREN : 413 506 478 Nom ou dénomination : S.A.E.C. LALANDE ET ASSOCIES
--

Ce dépôt a été enregistré le 31/12/2019 sous le numéro de dépôt 5409

Greffe du tribunal de commerce de Saintes



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/5409

Déposant :

Nom/dénomination : S.A.E.C. LANDE ET ASSOCIES

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 413 506 478

N° gestion : 2000 B 00558



Greffe du tribunal de commerce de Saintes

Cours National - Palais de Justice, CS 30328, 17108 Saintes cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:30

Téléphone : 05 46 93 01 02

www.greffe-tc-saintes.fr - www.infogreffe.fr

EXTRA/MCU/2000 B 00558

CABINET LALANDE ET ASSOCIES

3 RUE DES BOUCHERIES

17130 MONTENDRE

Nos références : MCU/2000 B 00558

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

Concernant la société :

Société à responsabilité limitée S.A.E.C. LALANDE ET ASSOCIES

3 RUE DES BOUCHERIES

17130 MONTENDRE

SIREN : 413 506 478

N° de gestion : 2000 B 00558

Le greffier soussigné constate le 31/12/2019 le dépôt, arrivé au greffe le 16/12/2019, enregistré sous le numéro 2019/5409, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/06/2019

Récépissé délivré le 31/12/2019

Le greffier

Maître Marc BINNIÉ



SCP Béatrice MAFIOLY et Marc BINNIÉ
SIREN : 318 054 673 R.C.S. SAINTES - N° TVA intracommunautaire : FR57318054673



Déposé le 16/12/2019
N° RCS 20003558
N° de dépôt 5409

S.A.E.C. LALANDE ET ASSOCIES
Société à responsabilité limitée au capital de 1.241.460 euros
Siège social : 3 Rue des Boucheries
17130 MONTENDRE
413 506 478 RCS SAINTES



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2019

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 367.403,23 euros** de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés	300.564,00 euros
Soit 13,80 euros par part	
- Le solde, en totalité au compte "autres réserves"	66.839,23 euros
Total égal au bénéfice de l'exercice	367.403,23 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 2 décembre 2019.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 62.224,20 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 238.339,80 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.



L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

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

• **Exercice clos le 30 juin 2016 :**

70.785 euros, soit 3,25 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 22.710 euros,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 48.075 euros.

• **Exercice clos le 30 juin 2017 :**

60.984 euros, soit 2,80 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 16,80 euros,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 60.967,20 euros.

• **Exercice clos le 30 juin 2018 :**

190.575 euros, soit 8,75 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 78,75 euros,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 190.496,25 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2019 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
La Gérance



SAEC LALANDE & ASSOCIÉS

EXPERTISE-COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

SAEC LALANDE & ASSOCIÉS

3, Rue des Boucheries
17130 MONTENDRE



COMPTES ANNUELS

AU 30/06/2019



Certifié conforme à l'original
Documents approuvés par
l'Assemblée Générale Ordinaire
du 30 novembre 2019
Le Gérant.

www.multiexpert.com

3 rue des Boucheries - 17130 MONTENDRE - Tél. : 05 46 49 43 83 - Fax : 05 46 49 31 14
2 rue Jélu - 17400 SAINT JEAN D'ANGÉLY - Tél. : 05 46 59 19 01 - Fax : 05 46 59 17 25
36 cours de la République - 33390 BLAYE - Tél. : 05 57 68 69 80 - Fax : 05 57 58 64 69
6 avenue de l'Europe - 33170 GRADIGNAN - Tél. : 05 56 89 20 58 - Fax : 05 56 75 26 02



COMPTES ANNUELS

<i>Bilan - Actif</i>	1
<i>Bilan - Passif</i>	2
<i>Compte de résultat</i>	3
<i>Règles et méth. comptable</i>	5
<i>CI compétitivité et emploi</i>	7
<i>Immob. corporelles</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions</i>	10
<i>Actif circulant - Créances</i>	11
<i>Etat des dettes</i>	12
<i>Immob. incorporelles</i>	13
<i>I.financière - Filiales</i>	14
<i>Composition du capital social</i>	15
<i>Cptes de régularisation Actif</i>	16
<i>Cptes de régularisation Passif</i>	17



BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/06/19			Valeurs au 30/06/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	35 872	31 837	4 035	3 749
Fonds commercial (1)	1 363 725		1 363 725	1 363 725
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	313 852	272 284	41 568	53 270
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	4 000		4 000	4 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 441		5 441	5 441
TOTAL (I)	1 722 890	304 121	1 418 769	1 430 186
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	565		565	565
Avances et acomptes versés sur commandes	900		900	5 212
Créances				
Clients (3)	953 772		953 772	1 177 249
Clients douteux, litigieux (3)	215 956	144 744	71 212	37 527
Clients Factures à établir (3)	380 685		380 685	355 194
Autres créances (3)	20 253		20 253	52 890
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	541 509		541 509	196 333
Charges constatées d'avance (3)	78 638		78 638	74 338
TOTAL (II)	2 192 278	144 744	2 047 534	1 899 307
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	3 915 168	448 865	3 466 303	3 329 493
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)	215 956			129 653

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

1



BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/06/19	Valeurs au 30/06/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé : 1 241 460	1 241 460	1 241 460
Primes d'émission, de fusion, d'apport	240 870	240 870
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	124 146	124 146
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	186 528	131 604
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	367 403	245 498
SITUATION NETTE	2 160 407	1 983 579
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 160 407	1 983 579
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	9 000	9 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	9 000	9 000
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	24 243	12 081
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	66 192	106 221
Fournisseurs, factures non parvenues	20 957	19 907
Dettes fiscales et sociales	715 274	693 347
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	16 000	32 000
Autres dettes	41 000	26 659
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	413 231	446 700
TOTAL (III)	1 296 896	1 336 914
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	3 466 303	3 329 493
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	1 296 896	1 336 914
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/07/18 Au 30/06/19	Du 01/07/17 Au 30/06/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i> 12 476	3 070 800	2 867 612	203 188	7
Montant net du chiffre d'affaires	3 070 800	2 867 612	203 188	7
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		4 000	-4 000	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	57 116	70 355	-13 239	-19
Autres produits	437	246	191	78
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 128 353	2 942 212	186 141	6
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	646 169	600 045	46 124	8
Impôts, taxes et versements assimilés	59 192	70 546	-11 354	-16
Salaires et traitements	1 340 281	1 389 783	-49 502	-4
Charges sociales	446 354	482 658	-36 304	-8
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 551	21 471	-5 920	-28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	78 528	27 396	51 132	187
Dotations aux provisions		1 800	-1 800	-100
Autres charges	34 503	18 421	16 082	87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 620 578	2 612 121	8 457	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	507 774	330 091	177 683	54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/07/18 Au 30/06/19	Du 01/07/17 Au 30/06/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	126	662	-536	-81
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	126	662	-536	-81
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-126	-662	536	81
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	507 648	329 429	178 220	54
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	254	6 123	-5 869	-96
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	254	6 123	-5 869	-96
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 411	1 840	9 571	520
Sur opérations en capital	77	277	-199	-72
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	11 488	2 117	9 371	443
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-11 234	4 007	-15 241	-380
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	129 011	87 937	41 074	47
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 128 607	2 948 335	180 272	6
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 761 203	2 702 837	58 367	2
Bénéfice ou Perte	367 403	245 498	121 905	50
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

Immobilisations incorporelles

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- | | |
|---------------------------------|---------------|
| - Matériels bureau & informatiq | 3 ans |
| - Mobilier de bureau | de 3 à 5 ans |
| - AAI diverses | de 5 à 10 ans |
| - Matériel de transport | de 1 à 5 ans |

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE**Créances**

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

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2019, le CICE s'élève à 23 579 €.

Le CICE a été utilisé pour financer des immobilisations et le recrutement de personnel.



CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES

7



IMMOB. CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 397 397		2 200
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
		Instal. gén., agencés & aménagés divers	113 480		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	46 013 160 166		2 012
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	319 659		2 012
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		4 000		
	Autres titres immobilisés		5 441		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	9 441		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 726 497		4 212

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 399 597	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
		Ins. gal. agen. amé. div.			113 480	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		7 819	46 013 154 359	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		7 819	313 852	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				4 000	
	Autres titres immobilisés				5 441	
	Prêts & autres immob. financières				9 441	
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				7 819	1 722 890	

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		29 923	1 914		31 837
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	84 415	4 135		88 550
	Matériel de transport	38 706	1 913		40 619
	Mat. bureau et informatique, mob.	143 267	7 589	7 742	143 114
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		266 388	13 637	7 742	272 284
TOTAL GENERAL		296 311	15 551	7 742	304 121

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL								
Immob. incorporelles TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

PROVISIONS**TABLEAU DES PROVISIONS**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	9 000			9 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II		9 000			9 000
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	92 126	78 528	25 910	144 744
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	92 126	78 528	25 910	144 744
TOTAL GENERAL (I + II + III)		101 126	78 528	25 910	153 744
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	78 528	25 910	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		5 441		5 441
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		215 956		215 956
	Autres créances clients		1 334 456	1 334 456	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 427	1 427	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	14 727	14 727	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		5 000	5 000		
Charges constatées d'avance		78 638	78 638		
TOTAUX			1 655 644	1 434 247	221 397
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

ETAT DES DETTES**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		87 149	87 149		
Personnel & comptes rattachés		235 690	235 690		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		144 242	144 242		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 045	4 045		
	Taxe sur la valeur ajoutée	303 469	303 469		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	27 827	27 827		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		16 000	16 000		
Groupe & associés (2)		24 243	24 243		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		41 000	41 000		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		413 231	413 231		
TOTAUX		1 296 896	1 296 896		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	24 243			

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

IMMOB. INCORPORELLES**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
CLIENTELE MONTENDRE			651 720	651 720
DROIT PRES.CLIENTELE ST JEAN	182 912			182 912
DROIT PRES.CLIENTELE GRADIGNAN			449 094	449 094
DROIT PRES.CLIENTELE SOCIAL	80 000			80 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	262 912		1 100 814	1 363 726

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

I.FINANCIÈRE - FILIALES**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1 . Filiales (+ 50 % du capital détenu par la société) 2 . Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises en A : a. Françaises b. Etrangères 2. Participations non reprises en A : a. Dans des sociétés françaises MULTI-EXPERTS PATRIMOINE & ASS - 6 AV.DE L'EUROPE 3 b. Dans des sociétés étrangères	10 000	19 068	40,00	2 561

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

14



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	21 780,00	57,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	21 780,00	57,00

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

15



CPTES DE RÉGULARISATION ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	78 638
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	78 638

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	380 685
Autres créances	4 100
Disponibilités	
TOTAL	384 784

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	413 231
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	413 231

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 957
Dettes fiscales et sociales	268 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	19 145
TOTAL DES CHARGES À PAYER	308 515

**CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES**

17

