

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01862

Numéro SIREN : 432 971 539

Nom ou dénomination : A VALMONT

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/005212

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/005212**
n°de gestion : **2000B01862**
n°SIREN : **432 971 539 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 29/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A VALMONT - Société par actions simplifiée
16 place Saint-georges 31000 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



2120981

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	534 802		534 802	534 802
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	84 109	79 858	4 252	7 718
Autres immobilisations corporelles	360 215	332 024	28 190	38 747
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	248		248	248
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 695		8 695	8 695
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	988 069	411 882	576 187	590 209
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 151		7 151	6 954
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	372 065		372 065	267 253
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 429		8 429	6 384
Charges constatées d'avance (3)	2 895		2 895	3 680
TOTAL ACTIF CIRCULANT	390 540		390 540	284 270
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 378 609	411 882	966 727	874 479
(1) Dont droit au bail			391 500	391 500
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 800	3 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	201 115	200 988
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	185 712	178 127
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	428 627	420 915
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	61 814	52 114
Emprunts et dettes financières diverses (3)	373 189	307 513
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 274	58 932
Dettes fiscales et sociales	35 775	34 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 048	48
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	538 100	453 564
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	966 727	874 479

(1) Dont à plus d'un an (a)	29 123	29 122
(1) Dont à moins d'un an (a)	508 977	424 442
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	32 643	14 182
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	912 615		912 615	968 437
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	912 615		912 615	968 437
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			16 950	909
Autres produits			2 010	153
Total produits d'exploitation (I)			931 575	969 499
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			226 621	254 036
Variations de stock			-197	169
Autres achats et charges externes (a)			165 560	174 428
Impôts, taxes et versements assimilés			17 659	18 868
Salaires et traitements			194 411	192 228
Charges sociales			40 341	41 574
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 943	34 269
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			6 516	656
Total charges d'exploitation (II)			665 854	716 228
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			265 721	253 271
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6	5
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6	5
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 100	2 303
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 100	2 303
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 095	-2 298
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			263 626	250 973

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	830	55
Sur opérations en capital	60	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	890	55
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-890	-55
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	77 024	72 791
Total des produits (I+III+V+VII)	931 580	969 504
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	745 868	791 377
BENEFICE OU PERTE	185 712	178 127

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A VALMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 966 727 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 185 712 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/10/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 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, sont 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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 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 montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

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 ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,67 %
- Taux de croissance des salaires : 0,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2017)

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 11 529 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 5 749 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 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	534 802			534 802
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	534 802			534 802
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	84 109			84 109
- Installations générales, agencements aménagements divers	272 889	980	1 360	272 509
- Matériel de transport	10 433			10 433
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 273			77 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	444 704	980	1 360	444 324
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	248			248
- Prêts et autres immobilisations financières	8 695			8 695
Immobilisations financières	8 943			8 943
ACTIF IMMOBILISE	988 449	980	1 360	988 069

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		980		980
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		980		980
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 360		1 360
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 360		1 360

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

30/06/2017

Éléments achetés	143 302
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	143 302

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	76 391	3 467		79 858
- Installations générales, agencements aménagements divers	251 732	6 375	1 300	256 807
- Matériel de transport	10 433			10 433
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 684	5 101		64 785
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	398 239	14 943	1 300	411 882
ACTIF IMMOBILISE	398 239	14 943	1 300	411 882

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 383 655 euros et le classement 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	8 695		8 695
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	372 065	372 065	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 895	2 895	
Total	383 655	374 960	8 695

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir CICE	5 749
ETAT/ASP A RECEVOIR	2 000
Total	7 749

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 38 000,00 euros décomposé en 380 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	380	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	380	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 538 100 euros et le classement 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	32 643	32 643		
- à plus de 1 an à l'origine	29 171	49	29 123	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 274	54 274		
Dettes fiscales et sociales	35 775	35 775		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	386 237	386 237		
Produits constatés d'avance				
Total	538 100	508 977	29 123	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

8 747

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

Montant

Fournisseurs - fact. non parvenues	11 159
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	49
Dettes provis. pr congés à payer	10 266
Charges sociales s/congés à payer	2 716
Etat - autres charges à payer	3 699

Total	27 889
--------------	---------------

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
--	---------------------------	------------------------	----------------------------

Charges constatées d'avance	2 895		
-----------------------------	-------	--	--

Total	2 895		
--------------	--------------	--	--

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 : 4 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2009, la société SAS A VALMONT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL GALLO AND CO.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 660 euros

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.

Convention de gestion de trésorerie

Le 6 juillet 2009, la société GALLO AND CO a conclu avec la société A VALMONT une convention de trésorerie pour une durée indéterminée. Les avances consenties entre ces deux sociétés ne sont pas rémunérées.



50 bis Avenue du général Leclerc
33600 PESSAC
Tél. 05 56 07 03 50
pessac@erecapluriel.fr

A VALMONT SASU

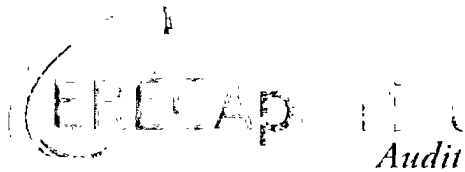
LES JARDINS DES THES
16 PLACE SAINT GEORGES
31000 TOULOUSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017**

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

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'AUGMENTATION DU CAPITAL
RESERVEE AUX ADHERENTS D'UN PLAN D'EPARGNE ENTREPRISE**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 JUIN 2017



50 bis Avenue du général Leclerc
33600 PESSAC
Tél. 05 56 07 03 50
pessac@erecapluriel.fr

SASU A. VALMONT
LES JARDINS DES THES
16 PLACES SAINT GEORGES
31000 TOULOUSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017**

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 JUIN 2017**

A l'associé,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SASU A. VALMONT tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9, 1er alinéa, du Code de commerce, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

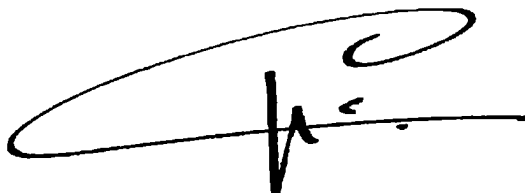
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PESSAC, le 11 Décembre 2017

Pour la SARL ERECApluriel PESSAC



Caroline KAUFFMANN

Gérante

Commissaire aux comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 531 338		1 531 338	1 531 338
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	84		84	84
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 531 422		1 531 422	1 531 422
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	373 189		373 189	308 088
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	62		62	17
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	373 251		373 251	308 105
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 904 673		1 904 673	1 839 527

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 000	10 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	951 982	821 238
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	159 956	130 745
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 122 939	962 982
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	352 117	556 475
Emprunts et dettes financières diverses (3)	420 652	315 959
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 248	3 169
Dettes fiscales et sociales	5 717	942
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	781 734	876 544
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 904 673	1 839 527

(1) Dont à plus d'un an (a)	351 754	152 604
(1) Dont à moins d'un an (a)	429 980	723 940
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	363	32
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			6 941	8 401
Impôts, taxes et versements assimilés			152	245
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			7 093	8 646
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-7 093	-8 646
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			178 000	157 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1	2
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			178 001	157 002
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			19 973	30 731
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			19 973	30 731
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			158 028	126 270
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			150 935	117 625

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		8
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		8
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-8
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-9 021	-13 128
Total des produits (I+III+V+VII)	178 001	157 002
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 045	26 257
BENEFICE OU PERTE	159 956	130 745

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL GALLO AND CO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 1 904 673 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 159 956 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/10/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 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 Euro.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

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				
- Autres postes d'immobilisations Incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 531 338			1 531 338
- Autres titres immobilisés	84			84
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 531 422			1 531 422
ACTIF IMMOBILISE	1 531 422			1 531 422

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et Informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				

ACTIF IMMOBILISE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 373 189 Euro et le classement 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	373 189	373 189	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	373 189	373 189	

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	10,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 781 734 Euro et le classement 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	363	363		
- à plus de 1 an à l'origine	351 754			351 754
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	352 867	352 867		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 248	3 248		
Dettes fiscales et sociales	5 717	5 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	67 785	67 785		
Produits constatés d'avance				
Total	781 734	429 980		351 754
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	100 201			
(**) Dont envers les associés	67 785			

Charges à payer

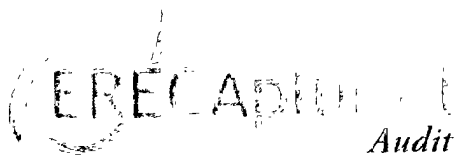
	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 248
Intérêts courus	272
Etat - autres charges à payer	942
Total	4 463

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2008, la société SARL GALLO AND CO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL GALLO AND CO. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Le montant de la perte lié à l'intégration fiscale s'élève à -9 021 Euro



50 bis Avenue du général Leclerc
33600 PESSAC
Tél. 05 56 07 03 50
pessac@erecapluriel.fr

SASU A. VALMONT
LES JARDINS DES THES
16 Place Saint-Georges
31 000 TOULOUSE

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES**
**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2017**

A l'associé,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

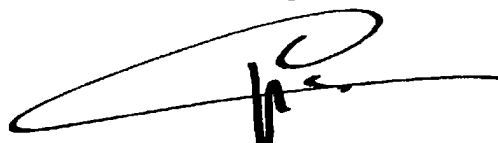
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à PESSAC, le 11 Décembre 2017

Pour la SARL ERECApluriel PESSAC



Caroline KAUFFMANN

Gérante

Commissaire aux comptes

A. VALMONT
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 38 000 euros
Siège social : 16 Place Saint-Georges – 31 000 TOULOUSE
432 971 539 RCS TOULOUSE

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 30/06/2017

« Comptes approuvés le 29/12/2017. »

CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. Jall', is positioned below the text 'LE PRESIDENT'.

A. VALMONT
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 38 000 euros
Siège social : 16 Place Saint-Georges – 31 000 TOULOUSE
432 971 539 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2017

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 185 712,38 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 185 712,38 euros

À titre de dividende à l'associée unique 185 000,00 euros
Soit 486,84 euros par action

Le solde 712,38 euros

En totalité au compte « Autres réserves »
Qui s'élève ainsi à 201 827,12 euros.

Il est précisé que les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017 ne sont pas éligibles à la réfaction de 40 %, uniquement réservée aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 2 janvier 2018.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES	FISCALITÉ
30 juin 2016	178 000 euros soit 468,42 € / titre	Dividendes non éligible à la réfaction de 40 %
30 juin 2015	157 000 euros soit 413,16 € / titre	Dividendes non éligible à la réfaction de 40 %
30 juin 2014	178 000 € soit 468,42 € / titre	Dividendes non éligible à la réfaction de 40 %

Certifié conforme
La Présidente

