

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 31/01/2020 sous le numéro de dépôt B2020/002188

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/002188**
n° de gestion : **2000B01862**
n° SIREN : **432 971 539 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 31/01/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

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

date de clôture : 30/06/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2378796

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 30/06/2019**

« Comptes approuvés le 31/12/2019. »

**CERTIFIES CONFORMES
LE PRESIDENT**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Fallo', with a horizontal line underneath.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A VALMONT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		16 place Saint Georges 31000 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 3 2 9 7 1 5 3 9 0 0 0 1 5		Néant		☐	
				Exercice N clos le,		30/06/2019	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH	534 802	AI		534 802
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	82 438	AS	81 541	897
		Autres immobilisations corporelles	AT	340 930	AU	328 190	12 739
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	247	BE		247
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	8 695	BI		8 695
TOTAL (II)		BJ	967 113	BK	409 732	557 381	
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	8 261	BM	
	En cours de production de biens		BN		BO		
	En cours de production de services		BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis		BR		BS		
	Marchandises		BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	45	BW		45
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	8 288	CA		8 288
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	54 947	CG		54 947
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 675	CI		2 675
TOTAL (III)		CJ	74 218	CK		74 218	
Frais d'émission d'emprunt à étaler		(IV) CW					
Primes de remboursement des obligations		(V) CM					
Ecarts de conversion actif*		(VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 041 331	IA	409 732	631 599	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	391 500	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A VALMONT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 000)		DA	38 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	3 800	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	202 227	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	144 209	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	388 236	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	11 005	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	103 368	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	52 247	
	Dettes fiscales et sociales		DY	35 575	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	41 166	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	243 363		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	631 599		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	241 774
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A VALMONT						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens *	FD	844 625	FE		FF	844 625	
		services *	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	844 625	FK		FL	844 625	
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	7 104	
	Autres produits (1) (11)						FQ	37	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	851 767	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	226 084	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(2 087)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	185 025	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	18 953	
	Salaires et traitements*						FY	188 884	
	Charges sociales (10)						FZ	39 036	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	8 751	
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	1 091	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	665 739	
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	186 028		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	5	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
		Total des produits financiers (V)				GP	5		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 172	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
		Total des charges financières (VI)				GU	3 172		
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(3 166)		
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	182 861		

Désignation de l'entreprise SAS A VALMONT		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 385	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	666	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	7 052	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	39	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	39	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	7 013	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	45 665	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	858 825	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	714 616	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	144 209	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	7 104	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 074	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		39		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			6 385	
Produits des cessions d'éléments d'actif			666	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL GALLO AND CO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019, dont le total est de 1 655 634 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 136 667 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/09/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2019 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.

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.

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

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euro

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
 (4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus
 (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
 (8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos
 (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------

A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE

- Filiales
(détenues à + 50 %)

SAS A VALMONT	38	350	100,00	1 531	1 531	103		845	144	142
---------------	----	-----	--------	-------	-------	-----	--	-----	-----	-----

- Participations
(détenues entre 10 et 50%)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES

- Autres filiales françaises
 - Autres filiales étrangères
 - Autres participations françaises
 - Autres participations étrangères

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 119 221 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	119 221	119 221	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	119 221	119 221	

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 228 845 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	118	118		
- à plus de 1 an à l'origine	98 033	38 744	59 290	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	87	87		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 356	3 356		
Dettes fiscales et sociales	80	80		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	127 171	127 171		
Produits constatés d'avance				
Total	228 845	169 556	59 290	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 456 516

(**) Dont envers les associés 127 171

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 356
Intérêts courus	87
Etat - autres charges à payer	80
Total	3 523

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 31 DECEMBRE 2019

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 142 400,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	144 209,37 euros
À titre de dividende à l'associée unique Soit 378,95 euros par action	144 000,00 euros
Le solde	209,37 euros
En totalité au compte « Autres réserves » Qui s'élève ainsi à 202 436,52 euros	209,37 euros

Il est précisé que les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 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 1^{er} janvier 2020.

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 2018	142 000 euros soit 373,68 € / titre	Dividendes non éligible à la réfaction de 40 %
30 juin 2017	185 000 euros soit 486,84 € / titre	Dividendes non éligible à la réfaction de 40 %
30 juin 2016	178 000 euros soit 468,42 € / titre	Dividendes non éligible à la réfaction de 40 %

Certifié conforme
La Présidente





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 2019**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 JUIN 2019



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

A l'associé,

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 SAS A. VALMONT relatifs à l'exercice clos le 30/06/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de 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.**

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 actionnaires

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 membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées 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 Gérant.

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.

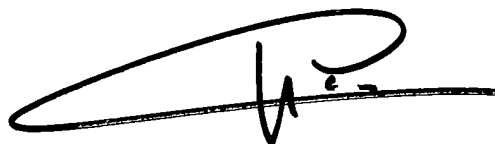
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Pessac, le 13 décembre 2019

Pour la SARL ERECApluriel PESSAC



Caroline KAUFFMANN

Gérante

Commissaire aux comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2019	Net 30/06/2018
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	82 439	81 541	897	2 191
Autres immobilisations corporelles	340 930	328 191	12 739	18 516
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	967 113	409 732	557 381	564 452
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	8 262		8 262	6 174
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	45		45	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	8 289		8 289	418 985
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	54 947		54 947	8 383
Charges constatées d'avance (3)	2 676		2 676	3 605
TOTAL ACTIF CIRCULANT	74 218		74 218	437 146
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 041 332	409 732	631 600	1 001 598
(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

	30/06/2019	30/06/2018
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	202 227	201 827
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	144 209	142 400
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	388 237	386 027
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)	11 006	63 286
Emprunts et dettes financières diverses (3)	103 368	413 503
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 247	60 589
Dettes fiscales et sociales	35 575	43 471
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 166	34 722
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	243 363	615 571
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	631 600	1 001 598
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 588	10 987
(1) Dont à moins d'un an (a)	241 775	604 584
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		43 104
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2019	30/06/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	844 626		844 626	852 207
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	844 626		844 626	852 207
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			7 104	10 456
Autres produits			37	644
Total produits d'exploitation (I)			851 768	863 307
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			226 085	230 487
Variations de stock			-2 088	977
Autres achats et charges externes (a)			185 025	170 739
Impôts, taxes et versements assimilés			18 954	18 351
Salaires et traitements			188 885	186 742
Charges sociales			39 036	41 512
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 752	11 554
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 091	879
Total charges d'exploitation (II)			665 739	661 242
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			186 028	202 065
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	6
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	6
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 172	3 530
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 172	3 530
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 167	-3 525
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			182 861	198 540

Compte de résultat (suite)

	30/06/2019	30/06/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 386	
Sur opérations en capital	667	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	7 052	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	39	1 604
Sur opérations en capital		1 720
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	39	3 324
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	7 013	-3 324
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	45 665	52 816
Total des produits (I+III+V+VII)	858 826	863 313
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	714 616	720 913
BENEFICE OU PERTE	144 209	142 400

(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