

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00656

Numéro SIREN : 337 848 378

Nom ou dénomination : SAS TERRES DE SEVRE

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2017 sous le numéro de dépôt 6826

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars
16000 ANGOULEME
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

SAS TERRES DE SEVRE

51 rue Pierre Loti
16100 Cognac

V/REF :

N/REF : 2016 B 656 / 2017-B-6826

Le greffier du tribunal de commerce d'Angoulême certifie qu'il a reçu le 22/12/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

Concernant la société

SAS TERRES DE SEVRE
Société par actions simplifiée
51 rue Pierre Loti
16100 Cognac

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-6826 le 22/12/2017

R.C.S. ANGOULEME 337 848 378 (2016 B 656)

Fait à ANGOULEME le 22/12/2017,

Le Greffier



6826

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2017	30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 278 179		2 278 179	
Créances rattachées à des participations	12 318		12 318	17 666
Autres titres immobilisés				1 568 179
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 290 496		2 290 496	1 585 845
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	91 481		91 481	88 355
Autres créances	8 646		8 646	7 008
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				17 188
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	100 127		100 127	112 550
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 390 623		2 390 623	1 698 395

Comptes annuels

Rubriques	30/06/2017	30/06/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 335 500)	335 500	335 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 144	1 144
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	6 372	8 363
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-14 924	-1 991
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	328 091	343 015
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 640	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 331 327	1 331 327
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 463	9 329
Dettes fiscales et sociales	15 247	14 724
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	684 855	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 062 532	1 355 380
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 390 623	1 698 395

Rubriques	France	Exportation	30/06/2017	30/06/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	76 234		76 234	73 620
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	76 234		76 234	73 620
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 450	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			84 684	73 620
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			84 496	67 312
Impôts, taxes et versements assimilés			406	195
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			8 228	
CHARGES D'EXPLOITATION			93 130	67 507
RESULTAT D'EXPLOITATION			-8 446	6 114
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			5 349	7 686
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			961	1 006
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				797
PRODUITS FINANCIERS			961	1 803
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 090	2 213
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 090	2 213
RESULTAT FINANCIER			-1 129	-410
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-14 924	-1 982

Rubriques	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1
Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 950
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		21 951
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21 959
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	21 960
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1	-9
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	85 645	97 374
TOTAL DES CHARGES	100 569	99 366
BENEFICE OU PERTE	-14 924	-1 991

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
266000	PARTS GIE OCERAIL	93 592,84	93 592,84	
266010	PARTS SCI NEGOCIANTS LA PALLICE	28 584,19	28 584,19	
266030	PARTS SICA LAPALLICE	3 600,00	3 600,00	
266040	PARTS CHAMP VERT	40,00	40,00	
266050	PARTS ALICOOP	403 055,18	403 055,18	
266060	PARTS FIDICOOP	5 114,50	5 114,50	
266070	PARTS CRCA	3 929,04	3 929,04	
266080	PARTS ALTERNAGRO	1 030 263,00	1 030 263,00	
266090	PARTS CHARENTES LOGISTIQUE	210 000,00		210 000,00
266100	PARTS DVS	500 000,00		500 000,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		2 278 178,75	1 568 178,75	710 000,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		2 278 178,75	1 568 178,75	710 000,00
CREANCES SUR PARTICIPATIONS				
267400	CREANCES RATT.PARTICIP.HORS GROUPE	12 317,70	17 666,49	-5 348,79
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		12 317,70	17 666,49	-5 348,79
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		12 317,70	17 666,49	-5 348,79
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 290 496,45	1 585 845,24	704 651,21
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411200	CLIENTS DIVERS		8 460,14	-8 460,14
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut			8 460,14	-8 460,14
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			8 460,14	-8 460,14
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	91 480,78	88 344,43	3 136,35
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		91 480,78	88 344,43	3 136,35
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		91 480,78	88 344,43	3 136,35
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV.DEPREC.CPTES CLIENTS		-8 450,00	8 450,00
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions			-8 450,00	8 450,00
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS			-8 450,00	8 450,00
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		91 480,78	88 354,57	3 126,21
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445660	TVA DEDUCTIBLE /BIENS	2 420,34		2 420,34
445670	ETAT - CREDIT DE TVA	3 429,00	5 453,00	-2 024,00
445860	TVA /FACT.NON-PARVENUES	2 796,52	1 554,80	1 241,72
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		8 645,86	7 007,80	1 638,06
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		8 645,86	7 007,80	1 638,06

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
TOTAL AUTRES CREANCES		8 645,86	7 007,80	1 638,06
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512100	CREDIT AGRICOLE 2451175001		17 187,73	-17 187,73
Total 2050/CF - Disponibilités, brut			17 187,73	-17 187,73
TOTAL DISPONIBILITES			17 187,73	-17 187,73
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS			17 187,73	-17 187,73
TOTAL GÉNÉRAL		2 390 623,09	1 698 395,34	692 227,75

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOCIAL	335 500,00	335 500,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		335 500,00	335 500,00	
TOTAL CAPITAL		335 500,00	335 500,00	
RESERVE LEGALE				
106100	RESERVE LEGALE	1 143,62	1 143,62	
Total 2051/DD - Réserve légale N		1 143,62	1 143,62	
TOTAL RESERVE LEGALE		1 143,62	1 143,62	
REPORT A NOUVEAU				
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	6 371,77	8 363,11	-1 991,34
Total 2051/DH - Report à nouveau N		6 371,77	8 363,11	-1 991,34
TOTAL REPORT A NOUVEAU		6 371,77	8 363,11	-1 991,34
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-14 924,42	-1 991,34	-12 933,08
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-14 924,42	-1 991,34	-12 933,08
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-14 924,42	-1 991,34	-12 933,08
TOTAL CAPITAUX PROPRES		328 090,97	343 015,39	-14 924,42
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
512100	CREDIT AGRICOLE 2451175001	8 640,00		8 640,00
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		8 640,00		8 640,00
TOTAL BANQUES		8 640,00		8 640,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		8 640,00		8 640,00
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS				
171000	COMPTE COURANT COREA	1 331 327,08	1 331 327,08	
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		1 331 327,08	1 331 327,08	
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		1 331 327,08	1 331 327,08	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		1 331 327,08	1 331 327,08	
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
402000	FOURNISSEURS FRAIS GENERAUX	4 300,80		4 300,80
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		4 300,80		4 300,80
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		4 300,80		4 300,80
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISSEURS FRAIS GENE - FNP	18 162,50	9 328,80	8 833,70
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		18 162,50	9 328,80	8 833,70



Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		18 162,50	9 328,80	8 833,70
TOTAL FOURNISSEURS		22 463,30	9 328,80	13 134,50
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445870	TVA /FACT.A ETABLIR	15 246,80	14 724,07	522,73
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		15 246,80	14 724,07	522,73
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		15 246,80	14 724,07	522,73
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		15 246,80	14 724,07	522,73
AUTRES DETTES				
GROUPE				
451300	COMPTE COURANT TRESORERIE	684 854,94		684 854,94
Total 2051/EA - Autres dettes N		684 854,94		684 854,94
TOTAL GROUPE		684 854,94		684 854,94
TOTAL AUTRES DETTES		684 854,94		684 854,94
TOTAL GÉNÉRAL		2 390 623,09	1 698 395,34	692 227,75

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	541,00	2 450,00	-1 909,00
611200	COTISATIONS CAPACITÉS	65 463,60	60 021,76	5 441,84
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		66 004,60	62 471,76	3 532,84
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		66 004,60	62 471,76	3 532,84
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE MULTI-RISQUES	43,00		43,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		43,00		43,00
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		43,00		43,00
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	15 489,75	4 598,75	10 891,00
622700	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	1 771,89	44,73	1 727,16
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		17 261,64	4 643,48	12 618,16
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		17 261,64	4 643,48	12 618,16
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES & INSERTIONS	740,52		740,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		740,52		740,52
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		740,52		740,52
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625700	RECEPTIONS	83,06		83,06
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		83,06		83,06
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		83,06		83,06
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	FRAIS BANCAIRES	363,43	196,38	167,05
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		363,43	196,38	167,05
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		363,43	196,38	167,05
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		84 496,25	67 311,62	17 184,63
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	COTISATIONS CET	196,00	195,00	1,00
635400	DROITS ENREGISTREMENT	210,00		210,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		406,00	195,00	211,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		406,00	195,00	211,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		406,00	195,00	211,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
654000	"PERTES ""NORMALES"" /CREANCES"	8 227,62		8 227,62
Total 2052/GE - Autres charges N		8 227,62		8 227,62

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		8 227,62		8 227,62
TOTAL AUTRES CHARGES		8 227,62		8 227,62
OPERATIONS EN COMMUN				
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANS				
655000	QUOTES-PARTS /OP. EN COMMUN	5 348,79	7 686,16	-2 337,37
Total 2052/GI - Perte supportée ou bénéfice transféré N		5 348,79	7 686,16	-2 337,37
TOTAL PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANS		5 348,79	7 686,16	-2 337,37
TOTAL OPERATIONS EN COMMUN		5 348,79	7 686,16	-2 337,37
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	INTERETS/COMPTES COURANTS	2 087,02	2 180,00	-92,98
661600	INTERETS DEBITEURS	2,66	33,17	-30,51
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		2 089,68	2 213,17	-123,49
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 089,68	2 213,17	-123,49
TOTAL CHARGES FINANCIERES		2 089,68	2 213,17	-123,49
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671400	PERTES EXCEP.S/CREANCES		21 959,28	-21 959,28
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N			21 959,28	-21 959,28
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION			21 959,28	-21 959,28
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
678100	AJUSTEMENTS DE CENTIMES	0,71	0,42	0,29
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		0,71	0,42	0,29
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		0,71	0,42	0,29
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,71	21 959,70	-21 958,99
TOTAL GÉNÉRAL		100 569,05	99 365,65	1 203,40

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708300	LOCATIONS D'EXPLOITATION	76 233,98	73 620,36	2 613,62
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		76 233,98	73 620,36	2 613,62
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		76 233,98	73 620,36	2 613,62
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		76 233,98	73 620,36	2 613,62
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781740	REP/PROV CREANCES	8 450,00		8 450,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de char		8 450,00		8 450,00
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		8 450,00		8 450,00
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		8 450,00		8 450,00
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS DES PARTICIPATIONS	851,15	864,04	-12,89
761700	REVENUS DS CREANCES /PARTICIPATIONS	109,39	141,99	-32,60
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		960,54	1 006,03	-45,49
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		960,54	1 006,03	-45,49
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL				
767000	PROD./CESS.VMP		797,42	-797,42
Total 2052/GO - Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placemer			797,42	-797,42
TOTAL PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL			797,42	-797,42
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		960,54	1 803,45	-842,91
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
778100	AJUSTEMENTS DE CENTIMES	0,11	0,50	-0,39
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		0,11	0,50	-0,39
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		0,11	0,50	-0,39
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787600	REP.PROVISIONS EXCEPTIONNELLES		21 950,00	-21 950,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			21 950,00	-21 950,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			21 950,00	-21 950,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,11	21 950,50	-21 950,39
TOTAL GÉNÉRAL		85 644,63	97 374,31	-11 729,68

Dossier de gestion

Rubriques	30/06/2017	%	30/06/2016	%	30/06/2015	%	30/06/2014	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	76 234 100,00		73 620 100,00					
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	76 234 100,00		73 620 100,00					
PRODUCTION + VENTES	76 234 100,00		73 620 100,00					
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	84 496 110,84		67 312 91,43					
VALEUR AJOUTEE	-8 262 -10,84		6 309 8,57					
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	406 0,53		195 0,26					
- Charges de personnel								
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-8 668 -11,37		6 114 8,30					
+ Reprises, transfert charges	8 450 11,08							
+ Autres produits								
- Dot amortis., dépréc., provisions								
- Autres charges	8 228 10,79							
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 446 -11,08		6 114 8,30					
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	961 1,26		1 803 2,45					
- Quote part opérations en commun	5 349 7,02		7 686 10,44					
- Charges financières	2 090 2,74		2 213 3,01					
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	-14 924 -19,58		-1 982 -2,69					
Produits exceptionnels			21 951 29,82					
- Charges exceptionnelles	1		21 960 29,83					
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1		-9 -0,01					
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices								
RESULTAT DE L'EXERCICE	-14 924 -19,58		-1 991 -2,70					
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés								
+/- VALUES SUR CESSIONS								

Rubriques	30/06/2017	30/06/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 668	6 114	-241,78
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation			
- Autres charges d'exploitation	8 228		
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	-5 349	-7 686	-30,41
+ Produits financiers	961	1 803	-46,74
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	2 090	2 213	-5,58
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels		21 951	-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles		21 950	-100,00
- Charges exceptionnelles	1	21 960	-100,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-23 374	-23 941	-2,37
RESULTAT NET COMPTABLE	-14 924	-1 991	649,47
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 450	21 950	-61,50
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-23 374	-23 941	-2,37

Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice. Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			2 290 496
Autres titres immobilisés	1 568 178		
Prêts et autres immobilisations financières	17 666		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 585 845		2 290 496
TOTAL GENERAL	1 585 845		2 290 496

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 290 496	
Autres titres immobilisés	1 568 178			
Prêts et autres immobilisations financières	17 666			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 585 844		2 290 496	
TOTAL GENERAL	1 585 844		2 290 496	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Constructions installations générales, agenc., aménag.
Installations techniques, matériel et outillage industriels
Installations générales, agenc. et aménag. divers
Matériel de transport
Matériel de bureau et informatique, mobilier
Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GENERAL

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

Provisions gisements miniers, pétroliers
Provisions pour investissement
Provisions pour hausse des prix
Amortissements dérogatoires
Dont majorations exceptionnelles de 30 %
Provisions pour prêts d'installation
Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marchés à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions, obligations similaires
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement immobilisations
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles
Dépréciations immobilisations corporelles
Dépréciations titres mis en équivalence
Dépréciations titres de participation
Dépréciations autres immobilis. financières
Dépréciations stocks et en cours
Dépréciations comptes clients
Autres dépréciations

8 450

8 450

DEPRECIATIONS

8 450

8 450

TOTAL GENERAL

8 450

8 450

Dotations et reprises d'exploitation
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles

8 450

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	12 318	1	12 317
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	91 481	91 481	
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	8 646	8 646	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	112 444	100 127	12 317

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	8 640	8 640		
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 331 327			1 331 327
Emprunts et dettes financières divers	22 463	22 463		
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	15 247	15 247		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	684 855	684 855		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 062 532	731 205		1 331 327

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FRAIS GENE - FNP	18 162,50	9 328,80	8 833,70
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		18 162,50	9 328,80	8 833,70
TOTAL CHARGES A PAYER		18 162,50	9 328,80	8 833,70

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	91 480,78	88 344,43	3 136,35
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		91 480,78	88 344,43	3 136,35
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		91 480,78	88 344,43	3 136,35



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 400			76,29
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

dénomination siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
A ALTERNAGRO	150 000	100	1 030 263		3 561 066
3290 COULONGES	1 031 705				166 632
AS CHARENTES LOGISTIQUE	150 000	100	210 000		15 220 536
3100 COGNAC	552 966				344 742
AS DVS (aucun exercice clos)	500 000	100	500 000		
3100 COGNAC	500 000				
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			



Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 30/06/2017

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL

Déclaration au 30/06/2017

Montant garanti

Rubriques

- Emprunts obligataires convertibles
- Autres emprunts obligataires
- Emprunts et dettes sur établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

TOTAL

Date d'arrêté	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014	30/06/2013
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	335 500	335 500	335 500	335 500	335 500
Nombre d'actions					
- ordinaires	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	76 234	73 620	33 378	30 190	24 045
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-23 374	-3 031	-1 275	-2 763	-5 323
Impôts sur les bénéfices			-1 104		-203
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	-8 450		11 673	1 205	
Résultat net	-14 924	-3 031	9 294	-1 558	-5 526
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-5,31	-0,69	4,77	-0,08	-1,26
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-3,39	-0,69	2,11	-0,35	-1,26
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

TABLEAUX FISCAUX - CERFA



SAS TERRES DE SEVRE

79230 BRULAIN

Société par actions simplifiée au capital de 335 500 euros
337 848 378 RCS NIORT

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE du 18 décembre 2017

Le 18 décembre 2017 à 17 heures, les actionnaires se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège social de la coopérative OCEALIA à Cognac, sur convocation du conseil d'administration.

La convocation a été faite à chaque actionnaire et adressée par courrier.

Les membres de l'assemblée ont émargé la feuille de présence en entrant en séance.

Sont annexés à la feuille de présence les pouvoirs des actionnaires représentés.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Christian-Manuel HÜNI, administrateur.

Monsieur DELUSSET est désigné comme secrétaire de séance.

Le commissaire aux comptes, Madame VIOLLEAU représentant le CABINET SCP MALEVAUT NAUD, régulièrement convoqué, assiste à la réunion.

Les actionnaires présents ou représentés possèdent la moitié des actions formant le capital et ayant le droit de vote. L'assemblée est ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Après échange de vues, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

1^{ère} RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, et des rapports du Commissaire aux comptes, approuve les dits rapports, ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2017 et donne quitus de gestion au comité de direction.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

2^{ème} RESOLUTION

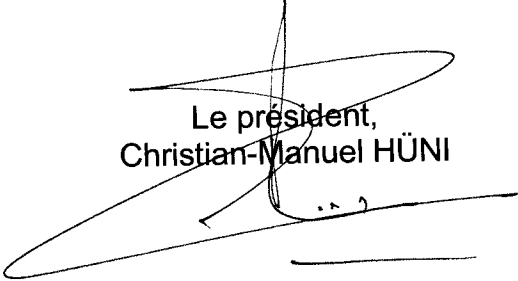
L'assemblée générale ordinaire décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017 de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice : - 14 924,42 €
- Report à nouveau : - 14 924,42 €

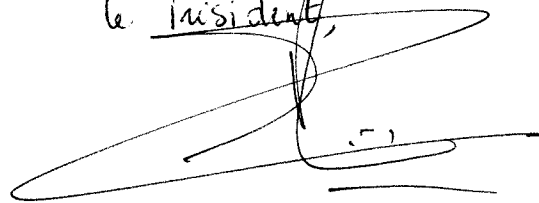
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour extrait certifié conforme à l'original,
A Cognac, le 19 décembre 2017

Le président,
Christian-Manuel HÜNI



Copie certifiée conforme
le Président,



TERRES DE SEVRE

51 Rue PIERRE LOTI

16100 COGNAC

Comptes au 30/06/2017



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	10
Détail des comptes - Charges	12
Détail des comptes - Produits	14

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	16
Capacité d'autofinancement	17

Annexes

Règles et méthodes comptables	19
Immobilisations	21
Amortissements	22
Provisions et dépréciations	23
Créances et dettes	24
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	26
Produits à recevoir	26
Composition du capital social	27
Filiales et participations	28
Engagements financiers donnés et reçus	29
Dettes garanties par des sûretés réelles	30
Résultat des 5 derniers exercices	31

Tableaux Fiscaux - Cerfa

S.A.S. "TERRES DE SEVRE" - Siège Social : 79230 B R U L A I N

MALEVAUT - NAUD

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

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

MALEVAUT - NAUD

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers

55 Boulevard François Arago
79180 CHAURAY

Tél. 05 49 24 10 65 Télécopie 05 49 33 56 11

mail@malevaut-naud.com -



Madame, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société, SAS TERRES DE SEVRE ²tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 oeuvre 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 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Au cours de notre mission, nous nous sommes attachés à valider la méthode ainsi que les hypothèses retenues pour déterminer la valeur des participations. Celles-ci nous sont apparues conformes aux règles et méthodes comptables et satisfaisantes dans l'objectif d'obtenir une image fidèle de l'actif immobilisé de votre Société.



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 du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à **CHAURAY**, le 18 décembre 2017

MALEVAUT - NAUD

Société de Commissariat aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' and 'V' intertwined, with a horizontal line extending to the right.

F. VIOLLEAU
Commissaire aux comptes



ANNEXES

Bilan - Actif

Déclaration au 30/06 2017

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2017	30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	2 278 179		2 278 179	
Autres titres immobilisés	12 318		12 318	17 666
Prêts				1 568 179
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 290 496		2 290 496	1 585 845
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	91 481		91 481	88 355
Capital souscrit et appelé, non versé	8 646		8 646	7 008
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres : Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				17 188
ACTIF CIRCULANT	100 127		100 127	112 550
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 390 623		2 390 623	1 698 395

MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



Rubriques	30/06/2017	30/06/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 335 500)	335 500	335 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 144	1 144
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	6 372	8 363
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-14 924	-1 991
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	328 091	343 015
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 640	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 331 327	1 331 327
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 463	9 329
Dettes fiscales et sociales	15 247	14 724
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	684 855	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 062 532	1 355 380
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 390 623	1 698 395

MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2017

Rubriques	France	Exportation	30/06/2017	30/06/2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	76 234		76 234	73 620
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	76 234		76 234	73 620
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 450	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			84 684	73 620
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			84 496	67 312
Impôts, taxes et versements assimilés			406	195
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			8 228	
CHARGES D'EXPLOITATION			93 130	67 507
RESULTAT D'EXPLOITATION			-8 446	6 114
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			5 349	7 686
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			961	1 006
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				797
PRODUITS FINANCIERS			961	1 803
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 090	2 213
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 090	2 213
RESULTAT FINANCIER			-1 129	-410
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-14 924	-1 982



MALEVANT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2017

Rubriques	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		21 950
PRODUITS EXCEPTIONNELS		21 951
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21 959
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	21 960
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1	-9
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	85 645	97 374
TOTAL DES CHARGES	100 569	99 366
BENEFICE OU PERTE	-14 924	-1 991



MALEVANT - NAUD
Commissaire aux comptes

Visa

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice. Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			2 290 496
Autres titres immobilisés	1 568 178		
Prêts et autres immobilisations financières	17 666		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 585 845		2 290 496
TOTAL GENERAL	1 585 845		2 290 496

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 290 496	
Autres titres immobilisés	1 568 178			
Prêts et autres immobilisations financières	17 666			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 585 844		2 290 496	
TOTAL GENERAL	1 585 844		2 290 496	



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Constructions installations générales, agenc., aménag.
Installations techniques, matériel et outillage industriels
Installations générales, agenc. et aménag. divers
Matériel de transport
Matériel de bureau et informatique, mobilier
Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GENERAL

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes

Visa

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	8 450		8 450	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	8 450		8 450	
TOTAL GENERAL	8 450		8 450	
Dotations et reprises d'exploitation			8 450	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	12 318	1	12 318
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	91 481	91 481	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 646	8 646	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	112 444	100 127	12 317

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	8 640	8 640		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 331 327			1 331 327
Fournisseurs et comptes rattachés	22 463	22 463		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	15 247	15 247		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	684 855	684 855		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 062 532	731 205		1 331 327

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FRAIS GENE - FNP	18 162,50	9 328,80	8 833,70
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		18 162,50	9 328,80	8 833,70
TOTAL CHARGES A PAYER		18 162,50	9 328,80	8 833,70

Compte	Libellé	30/06/2017	30/06/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	91 480,78	88 344,43	3 136,35
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		91 480,78	88 344,43	3 136,35
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		91 480,78	88 344,43	3 136,35

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 400			76,25
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaire Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SA ALTERNAGRO 86290 COULONGES	150 000 1 031 705	100		1 030 263		3 561 06 166 63
SAS CHARENTES LOGISTIQUE 16100 COGNAC	150 000 552 966	100		210 000		15 220 53 344 74
SAS DVS (aucun exercice clos) 16100 COGNAC	500 000 500 000	100		500 000		
		0,00				
		0,00				
		0,00				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

MALEVANT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 30/06/2017

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL



MALEVAUT - MAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
	TOTAL

MALEVANT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Résultat des 5 derniers exercices

Déclaration au 30/06/2017

Date d'arrêté	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014	30/06/2013
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	335 500	335 500	335 500	335 500	335 500
Nombre d'actions					
- ordinaires	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	76 234	73 620	33 378	30 190	24 045
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-23 374	-3 031	-1 275	-2 763	-5 323
Impôts sur les bénéfices			-1 104		-203
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	-8 450		11 673	1 205	
Résultat net	-14 924	-3 031	9 294	-1 558	-5 526
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-5,31	-0,69	4,77	-0,08	-1,26
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-3,39	-0,69	2,11	-0,35	-1,26
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					



LEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



