

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 : CMalia

Ce dépôt a été enregistré le 17/01/2019 sous le numéro de dépôt 176

Greffes du tribunal de commerce d'ANGOULEME



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/01/2019

Numéro de dépôt : 2019/176

Déposant :

Nom/dénomination : CMalia

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 337 848 378

N° gestion : 2016 B 00656



Greffe du tribunal de commerce d'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars, CS 90223 16022 Angoulême Cedex

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

Téléphone : 05.45.93.12.49

www.greffe-tc-angouleme.fr - www.infogreffe.fr

VT/2016 B 00656

SAS TERRES DE SEVRE

51 RUE PIERRE LOTI

16100 COGNAC

Nos références : VT/2016 B 00656

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

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

Concernant la société :

Société par actions simplifiée CMalia

51 RUE PIERRE LOTI

16100 COGNAC

SIREN : 337 848 378

N° de gestion : 2016 B 00656

Le greffier soussigné constate le 17/01/2019 le dépôt, enregistré sous le numéro 2019/176, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/06/2018

Récépissé délivré le 17/01/2019

Le greffier

Maître Magali PIERRAT



SELARL Magali PIERRAT, titulaire de l'office de Greffier du Tribunal de Commerce d'Angoulême
SIREN : 514 992 239 R.C.S ANGOULEME - N° TVA Intracommunautaire : FR1451499223900020
IBAN : FR6040031000010000136009K65 CDCGRPPXXX



176

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2018	30/06/2017
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	2 725 379		2 725 379	2 278 179
Créances rattachées à des participations	15 551		15 551	12 318
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 740 930		2 740 930	2 290 496
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	69 056		69 056	91 481
Autres créances	14 984		14 984	8 646
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	11 373 469		11 373 469	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	11 457 508		11 457 508	100 127
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 198 439		14 198 439	2 390 623



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

Rubriques	30/06/2018	30/06/2017
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	-8 553	6 372
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	205 977	-14 924
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	534 068	328 091
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	124 959	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	25 125	22 463
Dettes fiscales et sociales	14 580	15 247
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 168 378	684 855
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	13 664 370	2 062 532
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 198 439	2 390 623



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Page 4



MP

Rubriques	France	Exportation	30/06/2018	30/06/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	57 547		57 547	76 234
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	57 547		57 547	76 234
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				8 450
Autres produits			2	
PRODUITS D'EXPLOITATION			57 549	84 684
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			79 893	84 496
Impôts, taxes et versements assimilés			286	406
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			1	8 228
CHARGES D'EXPLOITATION			80 180	93 130
RESULTAT D'EXPLOITATION			-22 631	-8 446
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			2 194	
Perte supportée ou bénéfice transféré				5 349
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			245 285	961
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 025	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			259 310	961
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			28 049	2 090
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			28 049	2 090
RESULTAT FINANCIER			231 261	-1 129
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			210 823	-14 924



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

Rubriques	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-1
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 846	
TOTAL DES PRODUITS	319 052	85 645
TOTAL DES CHARGES	113 075	100 569
BENEFICE OU PERTE	205 977	-14 924



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Page 6



MP

Annexes



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Page 20



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 1er mars 2018 TERRES DE SEVRE a élargi son activité en devenant la société pivot de la centralisation de trésorerie du groupe OCEALIA.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ont été arrêtés dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du nouveau Plan Comptable Général 2014 modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 23 décembre 2016.

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.

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



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Page 21



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.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants : la liste des comptes utilisés a été modifiée, d'où des comparatifs avec N-1 éclatés sur 2 lignes sur certains états.

AUTRES INFORMATIONS

Depuis le 1^{er} juillet 2017 la société est devenue la tête d'un groupe d'intégration fiscale incluant ses filiales, les sociétés ALTERNAGRO et D.V.S. Cette convention est prorogée par tacite reconduction tant que les conditions d'intégration sont respectées.

La méthode retenue pour l'intégration fiscale est la deuxième conception dite "méthode de neutralité". L'impôt dû suite à l'intégration est le même que celui qui aurait été comptabilisé en l'absence d'intégration.



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes

Visa

Page 22



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		450 434
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 290 496		450 434
TOTAL GENERAL	2 290 496		450 434

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			2 740 930	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 740 930	
TOTAL GENERAL			2 740 930	



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

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



MP

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

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL

Dotations et reprises d'exploitation
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice



MALEVANT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	15 551		15 551
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	69 056	69 056	
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	14 984	14 984	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	99 591	84 040	15 551

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	124 959	124 959		
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	25 125	25 125		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	3 071	3 071		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	11 509	11 509		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	12 168 378	12 168 378		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	13 664 370	12 333 043		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



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FRAIS GENE - FNP		18 162,50	-18 162,50
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenu	15 169,69		15 169,69
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		15 169,69	18 162,50	-2 992,81
TOTAL CHARGES A PAYER		15 169,69	18 162,50	-2 992,81



MALEVANT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Page 27



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		91 480,78	-91 480,78
41811000	Clients - facture à établir (Collec	69 055,97		69 055,97
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		69 055,97	91 480,78	-22 424,81
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
51880000	Intérêts courus à recevoir	5 036,09		5 036,09
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		5 036,09		5 036,09
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		74 092,06	91 480,78	-17 388,72



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

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				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				



MALEVANT - N° 110
Commissaire aux comptes
Visa

Page 29



Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid.encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat

FILIALES (plus de 50%)

A ALTERNAGRO	150 000	100	1 030 263		3 570 483
86290 COULONGES	1 047 992		1 047 992		149 716
SAS LOGICEA	190 400	100	642 280		18 038 344
6100 COGNAC	959 532		959 532		13 037
SAS DVS	500 000	100	500 000		4 400 325
6100 COGNAC	506 897		506 897		7 397
SARL CHAMP VERT	16 000	100	16 000		
17510 CHIVES	123 940		123 940		-229
		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



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 30/06/2018

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

Caution / facilités de caisse	22 300 000	22 300 000
-------------------------------	------------	------------

TOTAL	22 300 000	22 300 000
-------	------------	------------

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

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa



MP

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

Page 32



MP

Date d'arrêté	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014
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	57 547	76 234	73 620	33 378	30 190
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	210 823	-23 374	-3 031	-1 275	-2 763
Impôts sur les bénéfices	4 846			-1 104	
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions		-8 450		11 673	1 205
Résultat net	205 977	-14 924	-3 031	9 294	-1 558
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	46,81	-5,31	-0,69	4,77	-0,08
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	46,81	-3,39	-0,69	2,11	-0,35
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					



MALEVAUT - NAUD
Commissaire aux comptes
Visa

Page 33



MP

TERRES DE SEVRE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30/06/2018

A l'associé unique de la société Terres de Sèvre

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TERRE DE SEVRE relatifs à l'exercice clos le 30/06/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2017 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.

Page 1 sur 3



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MP".

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 à l'associé

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

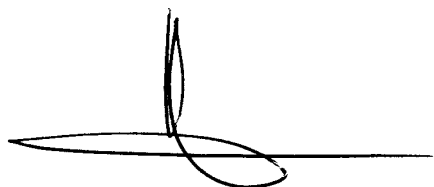


MP

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 CHAURAY, le 29 novembre 2018
MALEVAUT – NAUD
Société de commissariat aux comptes



F. VIOLLEAU
Commissaire aux comptes



A handwritten signature in black ink, appearing to be "MP".

SAS TERRES DE SEVRE

51 Rue Pierre Loti - 16100 COGNAC

Société par actions simplifiée au capital de 335 500 euros

337 848 378 RCS ANGOULEME

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 17 DECEMBRE 2018

Le 17 décembre 2018 à 17 heures, les actionnaires se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège social de la coopérative OCEALIA à Cognac, sur convocation du comité de direction.

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 :

1ERE 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 2018 et donne quitus de gestion au comité de direction.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité



2EME RESOLUTION :

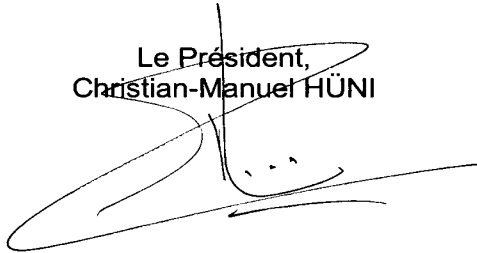
L'assemblée générale ordinaire décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018 de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice : 205 977,28 €
- Report à nouveau : 8 552,65 €
- Réserve légale : 9 871,23 €
- Dividendes : 100 000,00 €
- Autres réserves : 87 553,40 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour extrait certifié conforme à l'original,
A Cognac, le 19 décembre 2018

Le Président,
Christian-Manuel HÜNI



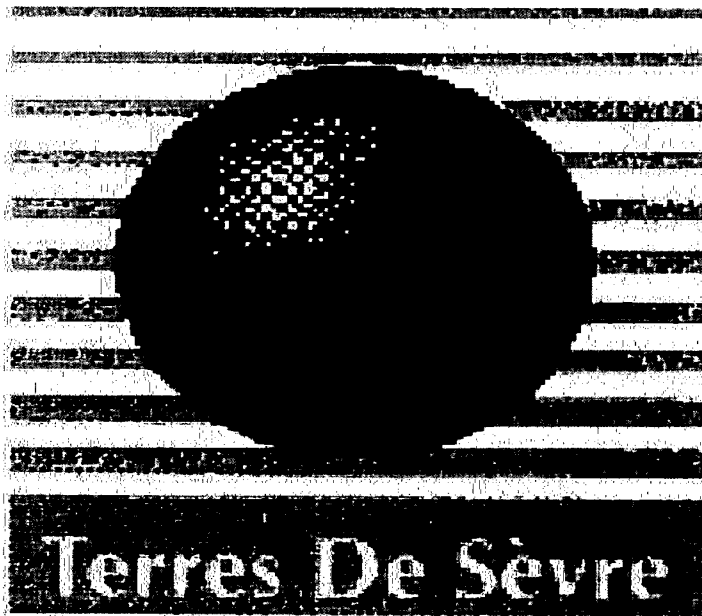
Copie certifiée conforme

TERRES DE SEVRE

51 Rue PIERRE LOTI

16100 COGNAC

Comptes au 30/06/2018



- 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	15

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	18
Capacité d'autofinancement	19

Annexes

Règles et méthodes comptables	21
Immobilisations	23
Amortissements	24
Provisions et dépréciations	25
Créances et dettes	26
Charges à payer	27
Charges et produits constatés d'avance	28
Produits à recevoir	28
Composition du capital social	29
Filiales et participations	30
Engagements financiers donnés et reçus	31
Dettes garanties par des sûretés réelles	32
Résultat des 5 derniers exercices	33



MP

Comptes annuels



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2018	30/06/2017
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	2 725 379		2 725 379	2 278 179
Créances rattachées à des participations	15 551		15 551	12 318
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 740 930		2 740 930	2 290 496
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	69 056		69 056	91 481
Autres créances	14 984		14 984	8 646
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	11 373 469		11 373 469	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	11 457 508		11 457 508	100 127
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 198 439		14 198 439	2 390 623



MP

Rubriques	30/06/2018	30/06/2017
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	-8 553	6 372
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	205 977	-14 924
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	534 068	328 091
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	124 959	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	25 125	22 463
Dettes fiscales et sociales	14 580	15 247
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 168 378	684 855
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	13 664 370	2 062 532
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	14 198 439	2 390 623



MP

Rubriques	France	Exportation	30/06/2018	30/06/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	57 547		57 547	76 234
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	57 547		57 547	76 234
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				8 450
Autres produits			2	
PRODUITS D'EXPLOITATION			57 549	84 684
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			79 893	84 496
Impôts, taxes et versements assimilés			286	406
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			1	8 228
CHARGES D'EXPLOITATION			80 180	93 130
RESULTAT D'EXPLOITATION			-22 631	-8 446
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			2 194	
Perte supportée ou bénéfice transféré				5 349
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			245 285	961
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 025	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			259 310	961
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			28 049	2 090
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			28 049	2 090
RESULTAT FINANCIER			231 261	-1 129
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			210 823	-14 924



MP

Rubriques	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-1
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 846	
TOTAL DES PRODUITS	319 052	85 645
TOTAL DES CHARGES	113 075	100 569
BENEFICE OU PERTE	205 977	-14 924



MP

Détail des comptes



Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
26100000	Titres de participation	2 725 379,11		2 725 379,11
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		2 725 379,11	2 278 178,75	447 200,36
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		2 725 379,11	2 278 178,75	447 200,36
CREANCES SUR PARTICIPATIONS				
26720000	Créances rattachées participation a	15 551,07		15 551,07
267400	CREANCES RATT.PARTICIP.HORS GROUPE		12 317,70	-12 317,70
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		15 551,07	12 317,70	3 233,37
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		15 551,07	12 317,70	3 233,37
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 740 930,18	2 290 496,45	450 433,73
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		91 480,78	-91 480,78
41811000	Clients - facture à établir (Collec	69 055,97		69 055,97
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		69 055,97	91 480,78	-22 424,81
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		69 055,97	91 480,78	-22 424,81
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		69 055,97	91 480,78	-22 424,81
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445660	TVA DEDUCTIBLE /BIENS		2 420,34	-2 420,34
44566000	TVA déductible / autres biens et se	1 285,00		1 285,00
445670	ETAT - CREDIT DE TVA		3 429,00	-3 429,00
44567000	TVA crédit à reporter	11 177,00		11 177,00
445860	TVA /FACT.NON-PARVENUES		2 796,52	-2 796,52
44586000	TVA / factures non parvenues	2 521,68		2 521,68
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		14 983,68	8 645,86	6 337,82
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		14 983,68	8 645,86	6 337,82
TOTAL AUTRES CREANCES		14 983,68	8 645,86	6 337,82
TRESORERIE ET DIVERS				



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
DISPONIBILITES				
51205000	CRCA Compte principal	2 683,07		2 683,07
51221000	CRCA 16 Compte principal	9 908 988,96		9 908 988,96
51240000	CIO Compte principal	760 361,80		760 361,80
51260000	ARKEA Compte principal	696 398,75		696 398,75
51880000	Intérêts courus à recevoir	5 036,09		5 036,09
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		11 373 468,67		11 373 468,67
TOTAL DISPONIBILITES		11 373 468,67		11 373 468,67
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		11 373 468,67		11 373 468,67
TOTAL GÉNÉRAL		14 198 438,50	2 390 623,09	11 807 815,41



Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOCIAL		335 500,00	-335 500,00
10130000	Capital souscrit versé	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
10610000	Réserve légale	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	-6 371,77
11900000	Report à nouveau opération tiers	-8 552,65		-8 552,65
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-8 552,65	6 371,77	-14 924,42
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-8 552,65	6 371,77	-14 924,42
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	205 977,28	-14 924,42	220 901,70
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		205 977,28	-14 924,42	220 901,70
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		205 977,28	-14 924,42	220 901,70
TOTAL CAPITAUX PROPRES		534 068,25	328 090,97	205 977,28
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
512100	CREDIT AGRICOLE 2451175001		8 640,00	-8 640,00
51220000	CRCA Compte principal	124 959,26		124 959,26
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		124 959,26	8 640,00	116 319,26
TOTAL BANQUES		124 959,26	8 640,00	116 319,26
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		124 959,26	8 640,00	116 319,26
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
AUTRES EMPRUNTS				
16870000	Autres dettes	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 AUTRES EMPRUNTS		1 331 327,08		1 331 327,08
DETTE 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	



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	Fournisseurs	9 955,68		9 955,68
402000	FOURNISSEURS FRAIS GENERAUX		4 300,80	-4 300,80
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		9 955,68	4 300,80	5 654,88
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		9 955,68	4 300,80	5 654,88
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISSEURS FRAIS GENE - FNP		18 162,50	-18 162,50
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenu	15 169,69		15 169,69
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		15 169,69	18 162,50	-2 992,81
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		15 169,69	18 162,50	-2 992,81
TOTAL FOURNISSEURS		25 125,37	22 463,30	2 662,07
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
44400000	Impôt sur les sociétés	3 071,00		3 071,00
445870	TVA /FACT.A ETABLIR		15 246,80	-15 246,80
44587000	TVA / factures à établir	11 509,33		11 509,33
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		14 580,33	15 246,80	-666,47
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		14 580,33	15 246,80	-666,47
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		14 580,33	15 246,80	-666,47
AUTRES DETTES				
GROUPE				
45100000	Compte courant financier	12 168 378,21		12 168 378,21
451300	COMPTE COURANT TRESORERIE		684 854,94	-684 854,94
Total 2051/EA - Autres dettes N		12 168 378,21	684 854,94	11 483 523,27
TOTAL GROUPE		12 168 378,21	684 854,94	11 483 523,27
TOTAL AUTRES DETTES		12 168 378,21	684 854,94	11 483 523,27
TOTAL GÉNÉRAL		14 198 438,50	2 390 623,09	11 807 815,41



Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE		541,00	-541,00
61100000	Sous traitance générale	1 193,00		1 193,00
611200	COTISATIONS CAPACITÉS		65 463,60	-65 463,60
61160000	Frais de stockage	57 688,00		57 688,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		58 881,00	66 004,60	-7 123,60
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		58 881,00	66 004,60	-7 123,60
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE MULTI-RISQUES		43,00	-43,00
61610000	Assurance plan entreprise	40,00		40,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		40,00	43,00	-3,00
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		40,00	43,00	-3,00
ETUDES ET RECHERCHES				
61700000	Etudes et recherches	11 000,00		11 000,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 000,00		11 000,00
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		11 000,00		11 000,00
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES		15 489,75	-15 489,75
62260000	Honoraires	2 786,00		2 786,00
622700	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		1 771,89	-1 771,89
62270000	Frais d'actes et contentieux	400,56		400,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 186,56	17 261,64	-14 075,08
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		3 186,56	17 261,64	-14 075,08
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES & INSERTIONS		740,52	-740,52
62310000	Annonces et insertions	499,32		499,32
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		499,32	740,52	-241,20
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		499,32	740,52	-241,20
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				
62700000	Service bancaire et assimilé	1 093,71		1 093,71
627500	FRAIS BANCAIRES		363,43	-363,43
62780000	Commissions bancaires	5 192,00		5 192,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 285,71	363,43	5 922,28
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		6 285,71	363,43	5 922,28
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		79 892,59	84 496,25	-4 603,66



Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	COTISATIONS CET		196,00	-196,00
63511100	CFE - Contribution Foncière Entrepr	136,00		136,00
635400	DROITS ENREGISTREMENT		210,00	-210,00
63540000	Droit enregistrement et timbre	150,00		150,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		286,00	406,00	-120,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		286,00	406,00	-120,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		286,00	406,00	-120,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
654000	"PERTES ""NORMALES"" /CREANCES"		8 227,62	-8 227,62
65800000	Pertes diverses de gestion courante	1,13		1,13
Total 2052/GE - Autres charges N		1,13	8 227,62	-8 226,49
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		1,13	8 227,62	-8 226,49
TOTAL AUTRES CHARGES		1,13	8 227,62	-8 226,49
OPERATIONS EN COMMUN				
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANS				
655000	QUOTES-PARTS /OP. EN COMMUN		5 348,79	-5 348,79
Total 2052/GI - Perte supportée ou bénéfice transféré N			5 348,79	-5 348,79
TOTAL PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANS			5 348,79	-5 348,79
TOTAL OPERATIONS EN COMMUN			5 348,79	-5 348,79
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	INTERETS/COMPTES COURANTS		2 087,02	-2 087,02
66150000	Intérêts sur comptes créditeurs	28 018,83		28 018,83
661600	INTERETS DEBITEURS		2,66	-2,66
66160000	Intérêts agios bancaires	30,42		30,42
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		28 049,25	2 089,68	25 959,57
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		28 049,25	2 089,68	25 959,57
TOTAL CHARGES FINANCIERES		28 049,25	2 089,68	25 959,57
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
678100	AJUSTEMENTS DE CENTIMES		0,71	-0,71
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			0,71	-0,71
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			0,71	-0,71
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,71	-0,71
IMPOTS SUR LES BENEFICES				



Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69810000	Intégration fiscale - Charges	89 028,00		89 028,00
69890000	Intégration fiscale - Produits	-84 182,00		-84 182,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		4 846,00		4 846,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 846,00		4 846,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 846,00		4 846,00
TOTAL GÉNÉRAL		113 074,97	100 569,05	12 505,92



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708300	LOCATIONS D'EXPLOITATION		76 233,98	-76 233,98
70830000	Locations diverses	57 546,64		57 546,64
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		57 546,64	76 233,98	-18 687,34
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		57 546,64	76 233,98	-18 687,34
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		57 546,64	76 233,98	-18 687,34
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
AUTRES PRODUITS				
75800000	Produits divers gestion courante	1,90		1,90
Total 2052/FQ - Autres produits N		1,90		1,90
TOTAL AUTRES PRODUITS		1,90		1,90
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		1,90	8 450,00	-8 448,10
OPERATIONS EN COMMUN				
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF				
75555000	Quote part bénéfice attribué	2 193,73		2 193,73
Total 2052/GH - Bénéfice attribué ou perte transférée N		2 193,73		2 193,73
TOTAL BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF		2 193,73		2 193,73
TOTAL OPERATIONS EN COMMUN		2 193,73		2 193,73
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	REVENUS DES PARTICIPATIONS		851,15	-851,15
76110000	Revenus sur titres de participation	183 906,54		183 906,54
76160000	Revenus sur comptes courants filial	61 378,39		61 378,39
761700	REVENUS DS CREANCES /PARTICIPATIONS		109,39	-109,39
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		245 284,93	960,54	244 324,39
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		245 284,93	960,54	244 324,39
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76800000	Autres produits financiers	14 025,05		14 025,05
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		14 025,05		14 025,05
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		14 025,05		14 025,05
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		259 309,98	960,54	258 349,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
778100	AJUSTEMENTS DE CENTIMES		0,11	-0,11



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N			0,11	-0,11
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			0,11	-0,11
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,11	-0,11
TOTAL GÉNÉRAL		319 052,25	85 644,63	233 407,62



MP

Dossier de gestion



Rubriques	30/06/2018	%	30/06/2017	%	30/06/2016	%	30/06/2015	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	57 547 100,00		76 234 100,00		73 620 100,00			
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	57 547 100,00		76 234 100,00		73 620 100,00			
PRODUCTION + VENTES	57 547 100,00		76 234 100,00		73 620 100,00			
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	79 893 138,83		84 496 110,84		67 312 91,43			
VALEUR AJOUTEE	-22 346 -38,83		-8 262 -10,84		6 309 8,57			
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	286 0,50		406 0,53		195 0,26			
- Charges de personnel								
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-22 632 -39,33		-8 668 -11,37		6 114 8,30			
+ Reprises, transfert charges			8 450 11,08					
+ Autres produits	2							
- Dot amortis., dépréc., provisions								
- Autres charges	1		8 228 10,79					
RESULTAT D'EXPLOITATION	-22 631 -39,33		-8 446 -11,08		6 114 8,30			
+ Quote part opérations en commun	2 194 3,81							
+ Produits financiers	259 310 450,61		961 1,26		1 803 2,45			
- Quote part opérations en commun			5 349 7,02		7 686 10,44			
- Charges financières	28 049 48,74		2 090 2,74		2 213 3,01			
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	210 823 366,35		-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	4 846 8,42							
RESULTAT DE L'EXERCICE	205 977 357,93		-14 924 -19,58		-1 991 -2,70			
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés								
+/- VALUES SUR CESSIONS								



MP

Rubriques	30/06/2018	30/06/2017	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-22 632	-8 668	161,09
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	2		
- Autres charges d'exploitation	1	8 228	-99,99
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	2 194	-5 349	-141,01
+ Produits financiers	259 310	961	26 896,27
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	28 049	2 090	1 242,27
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels			-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles		1	-100,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	4 846		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	205 977	-23 374	-981,21
RESULTAT NET COMPTABLE	205 977	-14 924	-1 480,14
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		8 450	-100,00
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	205 977	-23 374	-981,21



Annexes



MP

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le 1er mars 2018 TERRES DE SEVRE a élargi son activité en devenant la société pivot de la centralisation de trésorerie du groupe OCEALIA.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ont été arrêtés dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du nouveau Plan Comptable Général 2014 modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par l'arrêté du 23 décembre 2016.

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.

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.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants : la liste des comptes utilisés a été modifiée, d'où des comparatifs avec N-1 éclatés sur 2 lignes sur certains états.

AUTRES INFORMATIONS

Depuis le 1^{er} juillet 2017 la société est devenue la tête d'un groupe d'intégration fiscale incluant ses filiales, les sociétés ALTERNAGRO et D.V.S. Cette convention est prorogée par tacite reconduction tant que les conditions d'intégration sont respectées.

La méthode retenue pour l'intégration fiscale est la deuxième conception dite "méthode de neutralité". L'impôt dû suite à l'intégration est le même que celui qui aurait été comptabilisé en l'absence d'intégration.

Les comptes de la société Terres de Sèvre sont par ailleurs consolidés avec ceux du groupe Océalia dont la société consolidante est la coopérative Océalia ayant son siège au 51 rue Pierre Loti - ZA Monplaisir Sud - 16100 COGNAC.



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		450 434
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 290 496		450 434
TOTAL GENERAL	2 290 496		450 434

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			2 740 930	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 740 930	
TOTAL GENERAL			2 740 930	



MP

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



MP

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

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL

Dotations et reprises d'exploitation
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	15 551		15 551
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	69 056	69 056	
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	14 984	14 984	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	99 591	84 040	15 551

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	124 959	124 959		
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	25 125	25 125		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	3 071	3 071		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	11 509	11 509		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	12 168 378	12 168 378		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	13 664 370	12 333 043		1 331 327

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



MP

Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FRAIS GENE - FNP		18 162,50	-18 162,50
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenu	15 169,69		15 169,69
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		15 169,69	18 162,50	-2 992,81
TOTAL CHARGES A PAYER		15 169,69	18 162,50	-2 992,81



Compte	Libellé	30/06/2018	30/06/2017	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		91 480,78	-91 480,78
41811000	Clients - facture à établir (Collec	69 055,97		69 055,97
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		69 055,97	91 480,78	-22 424,81
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
51880000	Intérêts courus à recevoir	5 036,09		5 036,09
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		5 036,09		5 036,09
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		74 092,06	91 480,78	-17 388,72



MP

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				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SA ALTERNAGRO	150 000	100	1 030 263			3 570 483
86290 COULONGES	1 047 992		1 047 992			149 716
SAS LOGICEA	190 400	100	642 280			18 038 344
16100 COGNAC	959 532		959 532			13 037
SAS DVS	500 000	100	500 000			4 400 325
16100 COGNAC	506 897		506 897			7 397
SARL CHAMP VERT	16 000	100	16 000			
17510 CHIVES	123 940		123 940			-229
		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				



MP

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 30/06/2018

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

Caution / facilités de caisse	22 300 000				22 300 000	
-------------------------------	------------	--	--	--	------------	--

TOTAL	22 300 000				22 300 000	
--------------	-------------------	--	--	--	-------------------	--

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

TOTAL



MP

Date d'arrêté	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014
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	57 547	76 234	73 620	33 378	30 190
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	210 823	-23 374	-3 031	-1 275	-2 763
Impôts sur les bénéfices	4 846			-1 104	
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions		-8 450		11 673	1 205
Résultat net	205 977	-14 924	-3 031	9 294	-1 558
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	46,81	-5,31	-0,69	4,77	-0,08
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	46,81	-3,39	-0,69	2,11	-0,35
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					



MP