

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 04/01/2021 sous le numéro de dépôt 14

14

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
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	2 710 419		2 710 419	2 710 419
Créances rattachées à des participations	18 321		18 321	17 102
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 728 739		2 728 739	2 727 521
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	73 676		73 676	68 358
Autres créances	35 597 815		35 597 815	25 701 648
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	99 291		99 291	5 764 520
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	35 770 782		35 770 782	31 534 526
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 499 521		38 499 521	34 262 047

Comptes annuels

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 1 586 000)	1 586 000	1 586 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	24 790	11 015
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	149 291	87 553
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	338 827	275 513
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 098 908	1 960 081
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	22 699 409	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 086	50 490
Dettes fiscales et sociales	26 740	11 393
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 590 378	32 240 083
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	36 400 614	32 301 966
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	38 499 521	34 262 047

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	61 397		61 397	56 965
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	61 397		61 397	56 965
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			3	5 504
PRODUITS D'EXPLOITATION			61 400	62 469
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			132 612	113 996
Impôts, taxes et versements assimilés			391	901
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			3	
CHARGES D'EXPLOITATION			133 006	114 897
RESULTAT D'EXPLOITATION			-71 606	-52 428
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			4 136	2 591
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			533 606	368 994
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 934	51 990
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			548 539	420 985
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			129 185	79 715
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			129 185	79 715
RESULTAT FINANCIER			419 355	341 270
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			351 885	291 432

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		228
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		228
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 031
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 031
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-803
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	13 058	15 116
TOTAL DES PRODUITS	614 075	486 272
TOTAL DES CHARGES	275 248	210 759
BENEFICE OU PERTE	338 827	275 513

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
26100000	Titres de participation	2 710 418,75	2 710 418,75	
Total 2050/CU - Autres participations, brut		2 710 418,75	2 710 418,75	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		2 710 418,75	2 710 418,75	
CREANCES SUR PARTICIPATIONS				
26720000	Créances rattachées participation autres	18 320,62	17 102,06	1 218,56
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		18 320,62	17 102,06	1 218,56
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		18 320,62	17 102,06	1 218,56
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 728 739,37	2 727 520,81	1 218,56
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
41811000	Clients - facture à établir (Collectif)	73 675,89	68 358,04	5 317,85
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		73 675,89	68 358,04	5 317,85
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		73 675,89	68 358,04	5 317,85
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		73 675,89	68 358,04	5 317,85
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40970000	FRS AVOIRS		2 500,00	-2 500,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			2 500,00	-2 500,00
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS			2 500,00	-2 500,00
ETAT ET COLLECTIVITES				
44400000	Impôt sur les sociétés		115 916,42	-115 916,42
44566000	TVA déductible / autres biens et service	5 240,00	2 385,55	2 854,45
44567000	TVA crédit à reporter	1 474,00	14 639,00	-13 165,00
44586000	TVA / factures non parvenues	2 904,87	6 141,42	-3 236,55
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		9 618,87	139 082,39	-129 463,52
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		9 618,87	139 082,39	-129 463,52
GROUPE ET ASSOCIES				
45100000	Compte courant financier	35 588 196,10		35 588 196,10
45100009	Compte courant financier		25 559 199,95	-25 559 199,95
45187000	Compte courant - Intérêts courus à recev		865,53	-865,53
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		35 588 196,10	25 560 065,48	10 028 130,62
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		35 588 196,10	25 560 065,48	10 028 130,62
TOTAL AUTRES CREANCES		35 597 814,97	25 701 647,87	9 896 167,10
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
51220000	CRCA Compte principal		2 063 356,31	-2 063 356,31
51221000	CRCA 16 Compte principal	1 000,00	3 000 100,00	-2 999 100,00

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
51240000	CIO Compte principal		24 866,93	-24 866,93
51246000	HSBC Compte principal	96 931,75	43 574,09	53 357,66
51260000	ARKEA Compte principal		629 983,29	-629 983,29
51260100	ARKEA FAG Compte principal	1 000,00	1 368,31	-368,31
51880000	Intérêts courus à recevoir	359,26	1 271,42	-912,16
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		99 291,01	5 764 520,35	-5 665 229,34
TOTAL DISPONIBILITES		99 291,01	5 764 520,35	-5 665 229,34
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		99 291,01	5 764 520,35	-5 665 229,34
TOTAL GÉNÉRAL		38 499 521,24	34 262 047,07	4 237 474,17

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10130000	Capital souscrit versé	1 586 000,00	1 586 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		1 586 000,00	1 586 000,00	
TOTAL CAPITAL		1 586 000,00	1 586 000,00	
RESERVE LEGALE				
10610000	Réserve légale	24 790,49	11 014,85	13 775,64
Total 2051/DD - Réserve légale N		24 790,49	11 014,85	13 775,64
TOTAL RESERVE LEGALE		24 790,49	11 014,85	13 775,64
AUTRES RESERVES				
10680000	Autres réserves	149 290,52	87 553,40	61 737,12
Total 2051/DG - Autres réserves N		149 290,52	87 553,40	61 737,12
TOTAL AUTRES RESERVES		149 290,52	87 553,40	61 737,12
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	338 826,53	275 512,76	63 313,77
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		338 826,53	275 512,76	63 313,77
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		338 826,53	275 512,76	63 313,77
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 098 907,54	1 960 081,01	138 826,53
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
51220000	CRCA Compte principal	11 008 773,51		11 008 773,51
51240000	CIO Compte principal	5 831 692,35		5 831 692,35
51260000	ARKEA Compte principal	5 858 943,19		5 858 943,19
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		22 699 409,05		22 699 409,05
TOTAL BANQUES		22 699 409,05		22 699 409,05
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		22 699 409,05		22 699 409,05
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000	Fournisseurs	31 440,00	11 254,80	20 185,20
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		31 440,00	11 254,80	20 185,20
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		31 440,00	11 254,80	20 185,20
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenues (C	52 646,19	39 235,41	13 410,78
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		52 646,19	39 235,41	13 410,78
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		52 646,19	39 235,41	13 410,78
TOTAL FOURNISSEURS		84 086,19	50 490,21	33 595,98
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
44400000	Impôt sur les sociétés	14 461,00		14 461,00

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
44587000	TVA / factures à établir	12 279,31	11 393,01	886,30
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		26 740,31	11 393,01	15 347,30
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		26 740,31	11 393,01	15 347,30
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		26 740,31	11 393,01	15 347,30
AUTRES DETTES				
GROUPE				
45100000	Compte courant financier		32 239 447,44	-32 239 447,44
45100009	Compte courant financier	13 590 281,28		13 590 281,28
45186000	Compte courant - Intérêts courus à payer	96,87	635,40	-538,53
Total 2051/EA - Autres dettes N		13 590 378,15	32 240 082,84	-18 649 704,69
TOTAL GROUPE		13 590 378,15	32 240 082,84	-18 649 704,69
TOTAL AUTRES DETTES		13 590 378,15	32 240 082,84	-18 649 704,69
TOTAL GÉNÉRAL		38 499 521,24	34 262 047,07	4 237 474,17

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
61100000	Sous traitance générale	9 118,00	9 379,00	-261,00
61160000	Frais de stockage	64 883,87	58 966,00	5 917,87
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		74 001,87	68 345,00	5 656,87
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		74 001,87	68 345,00	5 656,87
PRIMES D'ASSURANCES				
61610000	Assurance plan entreprise	33,00	33,00	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		33,00	33,00	
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		33,00	33,00	
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62260000	Honoraires	3 095,00	2 645,00	450,00
62270000	Frais d'actes et contentieux	614,89	432,04	182,85
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 709,89	3 077,04	632,85
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		3 709,89	3 077,04	632,85
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
62310000	Annonces et insertions		182,65	-182,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			182,65	-182,65
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES			182,65	-182,65
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62700000	Service bancaire et assimilé	30 566,89	20 058,55	10 508,34
62780000	Commissions bancaires	24 300,00	22 300,00	2 000,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		54 866,89	42 358,55	12 508,34
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		54 866,89	42 358,55	12 508,34
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		132 611,65	113 996,24	18 615,41
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63511100	CFE - Contribution Foncière Entreprises	391,00	401,00	-10,00
63540000	Droit enregistrement et timbre		500,00	-500,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		391,00	901,00	-510,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		391,00	901,00	-510,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		391,00	901,00	-510,00
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65800000	Pertes diverses de gestion courante	3,05	0,05	3,00
Total 2052/GE - Autres charges N		3,05	0,05	3,00
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		3,05	0,05	3,00
TOTAL AUTRES CHARGES		3,05	0,05	3,00

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66150000	Intérêts sur comptes créditeurs	78 801,96	70 589,40	8 212,56
66160000	Intérêts agios bancaires	50 382,61	9 125,45	41 257,16
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		129 184,57	79 714,85	49 469,72
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		129 184,57	79 714,85	49 469,72
TOTAL CHARGES FINANCIERES		129 184,57	79 714,85	49 469,72
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
67510000	Valeur comptable immo. incorporelle		803,26	-803,26
67560000	Valeur comptable immo. financière		228,00	-228,00
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			1 031,26	-1 031,26
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			1 031,26	-1 031,26
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 031,26	-1 031,26
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69810000	Intégration fiscale - Charges	201 996,00	122 549,00	79 447,00
69890000	Intégration fiscale - Produits	-188 938,00	-107 433,00	-81 505,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		13 058,00	15 116,00	-2 058,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		13 058,00	15 116,00	-2 058,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		13 058,00	15 116,00	-2 058,00
TOTAL GÉNÉRAL		275 248,27	210 759,40	64 488,87

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
70830000	Locations diverses	61 396,58	56 965,03	4 431,55
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		61 396,58	56 965,03	4 431,55
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		61 396,58	56 965,03	4 431,55
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		61 396,58	56 965,03	4 431,55
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
AUTRES PRODUITS				
75800000	Produits divers gestion courante	2,99	5 503,79	-5 500,80
Total 2052/FQ - Autres produits N		2,99	5 503,79	-5 500,80
TOTAL AUTRES PRODUITS		2,99	5 503,79	-5 500,80
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		2,99	5 503,79	-5 500,80
OPERATIONS EN COMMUN				
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF				
75555000	Quote part bénéfice attribué	4 136,13	2 590,63	1 545,50
Total 2052/GH - Bénéfice attribué ou perte transférée N		4 136,13	2 590,63	1 545,50
TOTAL BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSF		4 136,13	2 590,63	1 545,50
TOTAL OPERATIONS EN COMMUN		4 136,13	2 590,63	1 545,50
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
76110000	Revenus sur titres de participation	330 914,40	238 854,33	92 060,07
76160000	Revenus sur comptes courants filiales	202 691,20	130 140,11	72 551,09
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		533 605,60	368 994,44	164 611,16
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		533 605,60	368 994,44	164 611,16
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76800000	Autres produits financiers	14 933,50	51 990,27	-37 056,77
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		14 933,50	51 990,27	-37 056,77
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		14 933,50	51 990,27	-37 056,77
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		548 539,10	420 984,71	127 554,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
77560000	Produit cession immo. financière		228,00	-228,00
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N			228,00	-228,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			228,00	-228,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			228,00	-228,00
TOTAL GÉNÉRAL		614 074,80	486 272,16	127 802,64

Dossier de gestion

Rubriques	30/06/2020	%	30/06/2019	%	30/06/2018	%	30/06/2017	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	61 397 100,00		56 965 100,00		57 547 100,00		76 234 100,00	
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	61 397 100,00		56 965 100,00		57 547 100,00		76 234 100,00	
PRODUCTION + VENTES	61 397 100,00		56 965 100,00		57 547 100,00		76 234 100,00	
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	132 612 215,99		113 996 200,12		79 893 138,83		84 496 110,84	
VALEUR AJOUTEE	-71 215-115,99		-57 031-100,12		-22 346 -38,83		-8 262 -10,84	
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	391 0,64		901 1,58		286 0,50		406 0,53	
- Charges de personnel								
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-71 606-116,63		-57 932-101,70		-22 632 -39,33		-8 668 -11,37	
+ Reprises, transfert charges							8 450 11,08	
+ Autres produits	3		5 504 9,66		2			
- Dot amortis., dépréc., provisions								
- Autres charges	3 0,01				1		8 228 10,79	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-71 606-116,63		-52 428 -92,04		-22 631 -39,33		-8 446 -11,08	
+ Quote part opérations en commun	4 136 6,74		2 591 4,55		2 194 3,81			
+ Produits financiers	548 539 893,44		420 985 739,02		259 310 450,61		961 1,26	
- Quote part opérations en commun							5 349 7,02	
- Charges financières	129 185 210,41		79 715 139,94		28 049 48,74		2 090 2,74	
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	351 885 573,13		291 432 511,60		210 823 366,35		-14 924 -19,58	
Produits exceptionnels			228 0,40					
- Charges exceptionnelles			1 031 1,81				1	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-803 -1,41				-1	
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	13 058 21,27		15 116 26,54		4 846 8,42			
RESULTAT DE L'EXERCICE	338 827 551,87		275 513 483,65		205 977 357,93		-14 924 -19,58	
Produits cessions éléments actif			228 0,40					
- Valeur comptable éléments cédés			1 031 1,81					
+/- VALUES SUR CESSIONS			-803 -1,41					

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-71 606	-57 932	23,60
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	3	5 504	-99,95
- Autres charges d'exploitation	3		6 000,00
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	4 136	2 591	59,66
+ Produits financiers	548 539	420 985	30,30
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	129 185	79 715	62,06
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels		228	-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif		228	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles		1 031	-100,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		1 031	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	13 058	15 116	-13,61
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	338 827	276 316	22,62
RESULTAT NET COMPTABLE	338 827	275 513	22,98
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif		-803	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	338 827	276 316	22,62

Emplois	30/06/2020	30/06/2019	Ressources	30/06/2020	30/06/2019
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	200 000	100 000	Capacité d'autofinancement de l'exercice	338 827	276 316
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé:			Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé:		
Immobilisations incorporelles	0	803	Cessions d'immobilisations :		
Immobilisations corporelles	0	0	- incorporelles	0	0
Immobilisations financières	4 136	2 819	- corporelles	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)	0	0	Cessions ou réductions d'immobilisations financières	2 917	16 228
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)	0	0	Augmentation des capitaux propres:		
Remboursements de dettes financières (b)	0	1 331 327	Augmentation de capital ou apports	0	1 250 500
			Augmentation des autres capitaux propres	0	0
			Augmentation des dettes financières (b) (c)	0	0
Total des emplois	204 136	1 434 949	Total des ressources	341 744	1 543 044
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	137 607	108 095	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)	0	0

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice.

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.

(c) Hors primes de remboursement des obligations.

Variation du fonds de roulement net global	Besoin 1	30/06/2020 Dégagement 2	Solde 2-1	30/06/2019 Solde
Variation "Exploitation":				
Variation des actifs d'exploitation :				
Stocks et en-cours	0	0		
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0		
Créances Clients, Comptes rattachés et autres créances d'exploitation (a)	9 901 484	0		
Variation des dettes d'exploitation :				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0		
Dettes Fournisseurs, Comptes rattachés et autres dettes d'exploitation (b)	18 600 761	0		
Totaux	28 502 245	0	-28 502 245	-5 592 084
A. Variation nette "Exploitation" (c)			-28 502 245	-5 592 084
Variation "Hors exploitation" :				
Variation des autres débiteurs (a) (d)	0	0		
Variation des autres créditeurs (b)	0	0		
Totaux	0	0	0	0
B. Variation nette "Hors exploitation" (c)			0	0
Total A + B:				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			-28 502 245	-5 592 084
ou				
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice			+	+
Variation "Trésorerie"				
Variation des disponibilités	0	5 665 229		
Variation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	22 699 409		
Totaux	0	28 364 638	28 364 638	5 483 989
C. Variation nette "Trésorerie" (c)			28 364 638	5 483 989
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
(Total A + B + C) :				
Emploi net			-137 607	-108 095
ou				
Ressource nette			+	+

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non.

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non.

(c) Les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.

(d) Y compris valeurs mobilières de placement.

Annexes

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société n'a connu aucun fait majeur au cours de l'exercice. Au jour d'établissement des présents comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause par les conséquences de l'épidémie de Coronavirus Covid 19.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 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.

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	2 727 521		4 136
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 727 521		4 136
TOTAL GENERAL	2 727 521		4 136

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		2 918	2 728 739	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 918	2 728 739	
TOTAL GENERAL		2 918	2 728 739	

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

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	18 321	1	18 320
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	73 676	73 676	
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	9 619	9 619	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	35 588 196	35 588 196	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	35 689 811	35 671 491	18 320

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	22 699 409	22 699 409		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	84 086	84 086		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	14 461	14 461		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 279	12 279		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 590 378	13 590 378		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	36 400 614	36 400 614		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Comptes	Situation et mouvements				Solde à la fin de l'exercice
	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat N-1	Augmentations	Diminutions	
Capital social	1 586 000	0	0	0	1 586 000
Réserves légales	11 015	13 776	0	0	24 790
Autres réserves	87 553	61 737	0	0	149 291
Report à nouveau créditeur	0	0	0	0	0
Report à nouveau débiteur	0	0	0	0	0
Résultat de l'exercice	275 513	-275 513	338 827	0	338 827
	1 960 081	-200 000	338 827	0	2 098 908

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenues (C	52 646,19	39 235,41	13 410,78
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		52 646,19	39 235,41	13 410,78
TOTAL CHARGES A PAYER		52 646,19	39 235,41	13 410,78

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41811000	Clients - facture à établir (Collectif)	73 675,89	68 358,04	5 317,85
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		73 675,89	68 358,04	5 317,85
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
51880000	Intérêts courus à recevoir	359,26	1 271,42	-912,16
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		359,26	1 271,42	-912,16
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		74 035,15	69 629,46	4 405,69

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	20 800			76,25
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

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%)					
SA ALTERNAGRO	150 000	100	1 030 263		3 491 763
86290 COULONGES	1 019 421		1 019 421		79 679
SAS LOGICEA	190 400	100	642 280		18 487 243
16100 COGNAC	1 366 269		1 366 269		351 835
SAS DVS	500 000	100	500 000		8 112 112
16100 COGNAC	629 280		629 280		54 920
		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			

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

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

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

Caution / ouvertures de crédit	21 865 716				21 865 716	
--------------------------------	------------	--	--	--	------------	--

TOTAL	21 865 716				21 865 716	
-------	------------	--	--	--	------------	--

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

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

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

Date d'arrêté	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 586 000	1 586 000	335 500	335 500	335 500
Nombre d'actions					
- ordinaires	20 800	20 800	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	61 397	56 965	57 547	76 234	73 620
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	351 885	290 629	210 823	-23 374	-23 941
Impôts sur les bénéfices	13 058	15 116	4 846		
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions				-8 450	-21 950
Résultat net	338 827	275 513	205 977	-14 924	-1 991
Résultat distribué		200 000	100 000		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	16,29	13,25	46,81	-5,31	-5,44
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	16,29	13,25	46,81	-3,39	-0,45
Dividende attribué	0	9,61	22,73	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

SAS CMALIA

51 Rue Pierre Loti - 16100 COGNAC

Société par actions simplifiée au capital de 1 586 000 euros

337 848 378 RCS ANGOULEME

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 16 DECEMBRE 2020

Le 16 décembre 2020 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 du rapport du Commissaire aux comptes, approuve le rapport de gestion, ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2020 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 2020 de la façon suivante :

- - Résultat de l'exercice : 338 826 €
- - Réserve légale : 16 941 €
- - Dividendes : 270 000 €
- - Autres réserves : 51 885 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour extrait certifié conforme à l'original,
A Cognac, le 16 décembre 2020

Le Président
Christian Manuel HUNI



copie certifiée conforme
du Président,
cert. Hôni

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping strokes.

CMALIA

51 Rue PIERRE LOTI

16100 COGNAC

Comptes au 30/06/2020

A solid black horizontal bar used for redaction, spanning most of the width of the page.

- 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
Tableau des emplois et ressources	18

Annexes

Règles et méthodes comptables	20
Immobilisations	22
Amortissements	23
Provisions et dépréciations	24
Créances et dettes	25
Variation des capitaux propres	26
Charges à payer	28
Charges et produits constatés d'avance	29
Produits à recevoir	29
Composition du capital social	30
Filiales et participations	31
Engagements financiers donnés et reçus	32
Dettes garanties par des sûretés réelles	33
Résultat des 5 derniers exercices	34

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

SAS CMALIA

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 1 586 000 euros

Siège social :

51 Rue Pierre Loti

16100 COGNAC

R.C.S. ANGOULEME – SIREN 337 848 378

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2020

A l'Assemblée Générale de la SAS CMALIA

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CMALIA relatifs à l'exercice clos le 30/06/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le comité de direction sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 01/07/2019 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 comité de direction et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique de la société appelé à statuer sur les comptes.

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 comité de direction.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

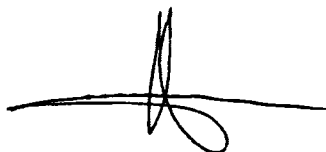
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative

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 02/12/2020

SAS MALEVAUT NAUD
Société de Commissariat aux Comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a horizontal line with a large, stylized loop and a vertical stroke intersecting it.

F. VIOLLEAU
Commissaire aux Comptes

ANNEXES

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
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	2 710 419		2 710 419	2 710 419
Créances rattachées à des participations	18 321		18 321	17 102
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	2 728 739		2 728 739	2 727 521
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	73 676		73 676	68 358
Autres créances	35 597 815		35 597 815	25 701 648
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	99 291		99 291	5 764 520
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	35 770 782		35 770 782	31 534 526
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 499 521		38 499 521	34 262 047

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 1 586 000)	1 586 000	1 586 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	24 790	11 015
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	149 291	87 553
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	338 827	275 513
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 098 908	1 960 081
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 699 409	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 086	50 490
Dettes fiscales et sociales	26 740	11 393
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 590 378	32 240 083
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	36 400 614	32 301 966
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	38 499 521	34 262 047

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	61 397		61 397	56 965
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	61 397		61 397	56 965
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			3	5 504
PRODUITS D'EXPLOITATION			61 400	62 469
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			132 612	113 996
Impôts, taxes et versements assimilés			391	901
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			3	
CHARGES D'EXPLOITATION			133 006	114 897
RESULTAT D'EXPLOITATION			-71 606	-52 428
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			4 136	2 591
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			533 606	368 994
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 934	51 990
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			548 539	420 985
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			129 185	79 715
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			129 185	79 715
RESULTAT FINANCIER			419 355	341 270
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			351 885	291 432

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		228
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		228
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 031
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 031
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-803
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	13 058	15 116
TOTAL DES PRODUITS	614 075	486 272
TOTAL DES CHARGES	275 248	210 759
BENEFICE OU PERTE	338 827	275 513

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société n'a connu aucun fait majeur au cours de l'exercice. Au jour d'établissement des présents comptes annuels, le principe comptable de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause par les conséquences de l'épidémie de Coronavirus Covid 19.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2020 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.

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	2 727 521		4 136
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 727 521		4 136
TOTAL GENERAL	2 727 521		4 136

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		2 918	2 728 739	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 918	2 728 739	
TOTAL GENERAL		2 918	2 728 739	

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

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	18 321	1	18 320
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	73 676	73 676	
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	9 619	9 619	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	35 588 196	35 588 196	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	35 689 811	35 671 491	18 320

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	22 699 409	22 699 409		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	84 086	84 086		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	14 461	14 461		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	12 279	12 279		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 590 378	13 590 378		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	36 400 614	36 400 614		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Comptes	Situation et mouvements				Solde à la fin de l'exercice
	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat N-1	Augmentations	Diminutions	
Capital social	1 586 000	0	0	0	1 586 000
Réserves légales	11 015	13 776	0	0	24 790
Autres réserves	87 553	61 737	0	0	149 291
Report à nouveau créditeur	0	0	0	0	0
Report à nouveau débiteur	0	0	0	0	0
Résultat de l'exercice	275 513	-275 513	338 827	0	338 827
	1 960 081	-200 000	338 827	0	2 098 908

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40811000	Fournisseurs - Factures non parvenues (C	52 646,19	39 235,41	13 410,78
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		52 646,19	39 235,41	13 410,78
TOTAL CHARGES A PAYER		52 646,19	39 235,41	13 410,78

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41811000	Clients - facture à établir (Collectif)	73 675,89	68 358,04	5 317,85
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		73 675,89	68 358,04	5 317,85
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
51880000	Intérêts courus à recevoir	359,26	1 271,42	-912,16
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		359,26	1 271,42	-912,16
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		74 035,15	69 629,46	4 405,69

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	20 800			76,25
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

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%)					
SA ALTERNAGRO	150 000	100	1 030 263		3 491 763
86290 COULONGES	1 019 421		1 019 421		79 679
SAS LOGICEA	190 400	100	642 280		18 487 243
16100 COGNAC	1 366 269		1 366 269		351 835
SAS DVS	500 000	100	500 000		8 112 112
16100 COGNAC	629 280		629 280		54 920
		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 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 / ouvertures de crédit	21 865 716					21 865 716
--------------------------------	------------	--	--	--	--	------------

TOTAL		21 865 716				21 865 716	
Engagements réciproques							
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	

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

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