

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 00008

Numéro SIREN : 778 149 716

Nom ou dénomination : "SOCIETE D'ETUDES COMPTABLES ET D'AUDIT DU FOREZ S.E.C.A
OU S.E.C.A FOREZ" "Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes"

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011689

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/011689**
n°de gestion : **1954B00008**
n°SIREN : **778 149 716 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 02/10/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

"SOCIETE D'ETUDES COMPTABLES ET D'AUDIT DU FOREZ S.E.C.A OU S.E.C.A FOREZ"
"Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes" - Société à responsabilité limitée
7 rue de L'artisanat Immeuble le Parc de Villars 42390 Villars -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



722671

722671

Désignation de l'entreprise : SARL SECA FOREZ Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 7 rue de l'Artisanat 42390 VILLARS Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 77814971600038

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1			
		13 10 31 2019		13 10 31 2018			
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	54 756	40 828	13 929	17 613	
	Fonds commercial (1)	AH	69 212		69 212	69 212	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	2 655	173	2 482		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP	70 686	70 686			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR					
	Autres immobilisations corporelles	AT	133 134	115 985	17 149	20 888	
Immobilisations en cours	AV						
Avances et acomptes	AX						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU					
	Créances rattachées à des participations	BB					
	Autres titres immobilisés	BD	3 002		3 002	3 236	
	Prêts	BF					
Autres immobilisations financières*	BH						
TOTAL (II)	BJ	333 445	227 672	105 772	110 949		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
	En cours de production de biens	BN					
	En cours de production de services	BP	21 928		21 928	15 269	
	Produits intermédiaires et finis	BR					
	Marchandises	BT					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					
	Créances	BX	797 683	4 989	792 693	701 026	
Autres créances (3)	BZ	351 529		351 529	384 157		
Capital souscrit et appelé, non versé	CB						
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD					
	Disponibilités	CF	277 704		277 704	326 747	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	41 124		41 124	44 500	
TOTAL (III)	CJ	1 489 967	4 989	1 484 978	1 471 699		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 823 412	232 661	1 590 750	1 582 648	
Renvois : (1) Dont droit au bail							
		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	6 959
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Exercice N clos le 13 10 31 2019
 Net 02 OCT. 2019
 54 B F

Centre comptable
Bellef

Désignation de l'entreprise : SARL SECA FOREZ

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :4.40...0.00.....)	DA	440 000	440 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	44 000	44 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	41 516	41 011
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	123 175	124 805
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	648 691	649 816
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	670	972
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	269 654	257 670
	Dettes fiscales et sociales	DY	335 165	347 676
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	15 825	13 402	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	320 746	313 111
TOTAL (IV)	EC	942 060	932 832	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 590 750	1 582 648	
RENVOLS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	942 060	932 832	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SARL SECA FOREZ

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE	FF		
			FG	1 909 032	FH		FI	1 909 032
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 909 032	FK		FL	1 909 032	1 949 947
	Production stockée*				FM	6 659	(538)	
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	248 279	156 866	
	Autres produits (1) (11)				FQ	33	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 164 002	2 106 280
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 115 674	1 075 354	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	50 370	26 642	
	Salaires et traitements*				FY	603 213	598 857	
	Charges sociales (10)				FZ	204 587	210 984	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	16 253	14 017
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	2 090	9 655
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
Autres charges (12)				GE	23 802	18 815		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 015 989	1 954 324	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	148 013	151 956	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	2 731	3 379	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	2 731	3 379	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1	1	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	1	1	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 731	3 377	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	150 744	155 334	

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SARL SECA FOREZ</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 20	1 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 238		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 258	1 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 77	17	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 235		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 312	17	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (53)	983	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 27 516	31 512	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 2 166 992	2 110 659	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 2 043 817	1 985 854	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 123 175	124 805	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	
		- Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ 2 728	3 375	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1 223 410	120 480	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) Cf état annexe		Exercice N		
		Charges exceptionnelles 312	Produits exceptionnels 258	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 590 750.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 909 031.67 Euros et dégageant un bénéfice de 123 174.60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	128 680		2 655
Installations générales agencements aménagements des constructions	77 955		
Installations générales agencements aménagements divers	18 186		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 483		8 657
TOTAL	210 624		8 657
Autres titres immobilisés	3 236		
TOTAL	3 236		
TOTAL GENERAL	342 540		11 312

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 711	126 623	126 623
TOTAL		4 711	126 623	126 623
Installations générales agencements aménagements constr.		7 269	70 686	70 686
Installations générales agencements aménagements divers			18 186	18 186
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 192	114 948	114 948
TOTAL		15 461	203 820	203 820
Autres titres immobilisés		235	3 002	3 002
TOTAL		235	3 002	3 002
TOTAL GENERAL		20 407	333 445	333 445

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	41 855	3 857	4 711	41 001
TOTAL	41 855	3 857	4 711	41 001
Installations générales agencements aménagements constr.	77 955		7 269	70 686
Installations générales agencements aménagements divers	14 605	1 000		15 605
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	97 176	11 396	8 192	100 380
TOTAL	189 736	12 396	15 461	186 671
TOTAL GENERAL	231 591	16 253	20 172	227 672

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	3 857				
TOTAL	3 857				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 000				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 396				
TOTAL	12 396				
TOTAL GENERAL	16 253				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	27 768	2 090	24 869		4 989
TOTAL	27 768	2 090	24 869		4 989
TOTAL GENERAL	27 768	2 090	24 869		4 989
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 090	24 869		

Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	6 959	0	6 959
Autres créances clients	790 724	790 724	
Personnel et comptes rattachés	3 881	3 881	
Impôts sur les bénéfices	35 735	35 735	
Taxe sur la valeur ajoutée	45 846	45 846	
Groupe et associés	256 102	256 102	
Débiteurs divers	9 965	9 965	
Charges constatées d'avance	41 124	41 124	
TOTAL	1 190 335	1 183 376	6 959

<u>Etat des dettes</u>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	670	670		
Fournisseurs et comptes rattachés	269 654	269 654		
Personnel et comptes rattachés	123 432	123 432		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 547	74 547		
Taxe sur la valeur ajoutée	133 971	133 971		
Autres impôts taxes et assimilés	3 215	3 215		
Autres dettes	15 825	15 825		
Produits constatés d'avance	320 746	320 746		
TOTAL	942 060	942 060		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	80.0000	5 500			5 500

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
	69 211			69 211	
Total	69 211			69 211	

Evaluation des amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2018 au 31/03/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	317 235
Autres créances	9 429
Total	326 664

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	670
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 657
Dettes fiscales et sociales	171 819
Total	398 146

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 124
Total	41 124
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	320 746
Total	320 746

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

- Indemnités de départ à la retraite :

Les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont couverts par des versements effectués auprès d'une compagnie d'assurance.

Engagements reçus

Néant.

SOCIETE D'ETUDES COMPTABLES ET D'AUDIT DU FOREZ

**SAS d'experts-comptables et de commissaires aux comptes
au capital de 440 000 euros**

**Siège social : 7, rue de l'Artisanat à VILLARS (42390)
R.C.S. SAINT-ETIENNE B 778 149 716**

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

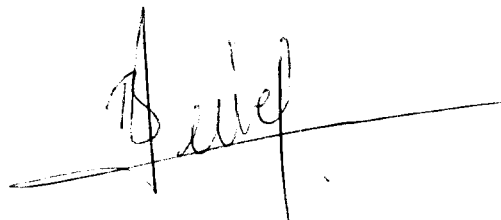
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 SEPTEMBRE 2019

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice de 123.175 € :

- Au poste 'autres réserves' : 123.175 €

TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE

Identique en tous points à la proposition d'affectation ci-dessus.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. Allier', is written over a horizontal line.