

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00026

Numéro SIREN : 320 544 000

Nom ou dénomination : EXCO ECAF

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2022 sous le numéro de dépôt 29346

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	610 893		610 893	610 893
Autres immobilisations incorporelles	19 902	19 902		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	411 657	327 517	84 139	98 102
Immobilisations financières				
Prêts	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations financières	32 584		32 584	32 584
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 115 037	347 420	767 617	781 579
Stocks				
En cours de production de services	136 360		136 360	120 851
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 222 004	178 314	1 043 691	1 173 146
Fournisseurs débiteurs	190 411		190 411	361
Personnel	5 304		5 304	17 922
Etat, Impôts sur les bénéfices	25 846		25 846	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	26 214		26 214	59 345
Autres créances	3 000		3 000	191
Divers				
Disponibilités	1 191 352		1 191 352	1 086 936
Charges constatées d'avance	42 374		42 374	39 954
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 842 866	178 314	2 664 552	2 498 707
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 957 902	525 733	3 432 169	3 280 287

Certifié conforme
Le Président 



Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	92 500	92 500
Réserve légale	30 000	30 000
Autres réserves	391 655	337 468
Report à nouveau	218 038	218 038
Résultat de l'exercice	233 138	254 186
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 265 331	1 232 193
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		3 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		3 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 456	143 280
<i>Personnel</i>	438 698	420 194
<i>Organismes sociaux</i>	357 455	329 917
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		12 376
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	296 644	302 005
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	48 259	45 116
Dettes fiscales et sociales	1 141 056	1 109 608
Autres dettes	24 179	12 367
Produits constatés d'avance	857 146	779 839
TOTAL DETTES	2 166 838	2 048 094
TOTAL PASSIF	3 432 169	3 280 287



Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS					
Production vendue	5 028 215	100,00	4 932 270	100,00	95 945
Production stockée	15 509	0,31	-7 647	-0,16	23 156
Subventions d'exploitation	37 642	0,75	11 533	0,23	26 110
Autres produits	482 279	9,59	120 432	2,44	361 847
Total	5 563 645	110,65	5 056 588	102,52	507 058
CONSOMMATION M/SES & MAT					
Autres achats & charges externes	1 166 915	23,21	873 601	17,71	293 314
Total	1 166 915	23,21	873 601	17,71	293 314
MARGE SUR M/SES & MAT	4 396 731	87,44	4 182 987	84,81	213 744
CHARGES					
Impôts, taxes et vers. assim.	115 282	2,29	156 088	3,16	-40 806
Salaires et Traitements	2 728 908	54,27	2 534 092	51,38	194 816
Charges sociales	1 034 892	20,58	936 819	18,99	98 073
Amortissements et provisions	86 163	1,71	115 886	2,35	-29 723
Autres charges	78 281	1,56	20 593	0,42	57 688
Total	4 043 526	80,42	3 763 478	76,30	280 048
RESULTAT D'EXPLOITATION	353 205	7,02	419 509	8,51	-66 304
Produits financiers	843	0,02	1 325	0,03	-482
Résultat financier	843	0,02	1 325	0,03	-482
RESULTAT COURANT	354 048	7,04	420 833	8,53	-66 786
Résultat exceptionnel					
Participation des salariés	49 161	0,98	64 744	1,31	-15 583
Impôts sur les bénéfices	71 749	1,43	101 903	2,07	-30 154
RESULTAT DE L'EXERCICE	233 138	4,64	254 186	5,15	-21 049

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 3 432 169 Euros.
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 233 138 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'usage.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	610 893			610 893
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 902			19 902
Immobilisations incorporelles	630 796			630 796
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	234 663	634	20 611	214 686
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	248 028	32 306	83 365	196 970
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	482 692	32 940	103 975	411 657
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	72 584			72 584
Immobilisations financières	72 584			72 584
ACTIF IMMOBILISE	1 186 072	32 940	103 975	1 115 037

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	418 044
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	192 850
Total	610 893

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 902			19 902
Immobilisations incorporelles	19 902			19 902
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	201 858	10 452	20 611	191 699
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	182 732	36 451	83 365	135 818
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	384 590	46 903	103 975	327 517
ACTIF IMMOBILISE	404 492	46 903	103 975	347 420

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 :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.
- Les en cours des prestations sont valorisés au coût de production

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 587 738 Euros euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	40 000		40 000
Autres	32 584		32 584
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 222 004	1 222 004	
Autres	250 775	250 775	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	42 374	42 374	
Total	1 587 738	1 515 153	72 584
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	24 420
Fournisseurs - RRR à obtenir	180 578
Charges sociales - produits à recev	5 304
Total	210 303



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 300 000,53 Euros décomposé en 12 279 titres d'une valeur nominale de 24,43 Euros.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	300 000				300 000
Primes d'émission	92 500				92 500
Réserve légale	30 000				30 000
Réserves générales	337 468	54 186	54 186		391 655
Report à Nouveau	218 038	218 038	218 038	218 038	218 038
Résultat de l'exercice	254 186	-254 186	233 138	254 186	233 138
<i>Dividendes</i>		200 000			
Total Capitaux Propres	1 232 193	218 038	505 363	472 225	1 265 331

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 166 838 Euroseuros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 456	144 456		
Dettes fiscales et sociales	1 141 056	1 141 056		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 179	24 179		
Produits constatés d'avance	857 146	857 146		
Total	2 166 838	2 166 838		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	49 761
Dettes provis. pr congés à payer	200 922
Dettes provis. pr partic. salariés	49 161
Dettes provis. pr inter.salariés	23 615
Personnel - autres charges à payer	165 000
Charges sociales s/congés à payer	80 369
Charges sociales - charges à payer	57 798
EFFORT CONSTRUCTION	11 798
FORMATION CONTINUE	2 701
Taxe d'apprentissage CAP	3 907
Taxe professionnelle CAP	581
Clients - RRR à accorder	3 606
Total	649 218



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	42 374		
Total	42 374		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	857 146		
Total	857 146		



Autres informations

La société EXCO ECAF SA évalue ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite et engagements assimilés. Le montant de ces engagements au 31 décembre 2021 est estimé à 252 266 €, calculé en retenant notamment les hypothèses et critères suivants :

- * Age du départ en retraite à 65 ans,
- * Taux de progression des salaires de 1%,
- * Taux moyen de rotation du personnel,
- * Méthode rétrospective prorata temporis retenue (ancienneté acquise/ancienneté totale)
- * Table de mortalité INSEE 2016-2018

Ces engagements n'ont pas été provisionnés dans les comptes sociaux au 31 décembre 2021.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.



EXCO ECAF
S.A.S. au capital de 300 000 euros
Siège social : 174 Avenue du Truc 33700 MERIGNAC
320 544 000 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 233 137,92 euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés : 200.000,00 euros
- Le solde, en totalité au compte « Autres réserves ».

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du C.G.I. s'élève à 48,86 euros ; le montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 199 951,14 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
200 000,00 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 114,03 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 199 885,97 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
200 000,00 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 48,87 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 199 951,13 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
200 000,00 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 48,86 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 199 951,14 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme,


Le Président
Philippe LAFARGUE

CABINET ASPART
5, ALLEE DU NIGER
31000 TOULOUSE
TEL. 05 34 44 51 00
FAX. 05 34 44 51 01
e-mail : cabinetaspart@gmail.com
LUC ASPART
COMMISSAIRE AUX COMPTES
membre de la Compagnie régionale de Toulouse

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
DE MONSIEUR LUC ASPART
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PRESENTE LORS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES
DE LA
SAS EXCO ECAF
174, AVENUE DU TRUC – 33700 MERIGNAC

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Aux Associés,

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 EXCO ECAF relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 1^{er} janvier 2021 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

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 gérant 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.

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.

A Toulouse, le 13 juin 2022

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. A. A. A.', written in a cursive style.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	610 893		610 893	610 893
Autres immobilisations incorporelles	19 902	19 902		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	411 657	327 517	84 139	98 102
Immobilisations financières				
Prêts	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations financières	32 584		32 584	32 584
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 115 037	347 420	767 617	781 579
Stocks				
En cours de production de services	136 360		136 360	120 851
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 222 004	178 314	1 043 691	1 173 146
Fournisseurs débiteurs	190 411		190 411	361
Personnel	5 304		5 304	17 922
Etat, Impôts sur les bénéfices	25 846		25 846	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	26 214		26 214	59 345
Autres créances	3 000		3 000	191
Divers				
Disponibilités	1 191 352		1 191 352	1 086 936
Charges constatées d'avance	42 374		42 374	39 954
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 842 866	178 314	2 664 552	2 498 707
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 957 902	525 733	3 432 169	3 280 287

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	92 500	92 500
Réserve légale	30 000	30 000
Autres réserves	391 655	337 468
Report à nouveau	218 038	218 038
Résultat de l'exercice	233 138	254 186
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 265 331	1 232 193
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		3 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		3 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 456	143 280
<i>Personnel</i>	438 698	420 194
<i>Organismes sociaux</i>	357 455	329 917
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		12 376
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	296 644	302 005
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	48 259	45 116
Dettes fiscales et sociales	1 141 056	1 109 608
Autres dettes	24 179	12 367
Produits constatés d'avance	857 146	779 839
TOTAL DETTES	2 166 838	2 048 094
TOTAL PASSIF	3 432 169	3 280 287

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS					
Production vendue	5 028 215	100,00	4 932 270	100,00	95 945
Production stockée	15 509	0,31	-7 647	-0,16	23 156
Subventions d'exploitation	37 642	0,75	11 533	0,23	26 110
Autres produits	482 279	9,59	120 432	2,44	361 847
Total	5 563 645	110,65	5 056 588	102,52	507 058
CONSOMMATION M/SES & MAT					
Autres achats & charges externes	1 166 915	23,21	873 601	17,71	293 314
Total	1 166 915	23,21	873 601	17,71	293 314
MARGE SUR M/SES & MAT	4 396 731	87,44	4 182 987	84,81	213 744
CHARGES					
Impôts, taxes et vers. assim.	115 282	2,29	156 088	3,16	-40 806
Salaires et Traitements	2 728 908	54,27	2 534 092	51,38	194 816
Charges sociales	1 034 892	20,58	936 819	18,99	98 073
Amortissements et provisions	86 163	1,71	115 886	2,35	-29 723
Autres charges	78 281	1,56	20 593	0,42	57 688
Total	4 043 526	80,42	3 763 478	76,30	280 048
RESULTAT D'EXPLOITATION	353 205	7,02	419 509	8,51	-66 304
Produits financiers	843	0,02	1 325	0,03	-482
Résultat financier	843	0,02	1 325	0,03	-482
RESULTAT COURANT	354 048	7,04	420 833	8,53	-66 786
Résultat exceptionnel					
Participation des salariés	49 161	0,98	64 744	1,31	-15 583
Impôts sur les bénéfices	71 749	1,43	101 903	2,07	-30 154
RESULTAT DE L'EXERCICE	233 138	4,64	254 186	5,15	-21 049

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe comptable

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 3 432 169 Euros.
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 233 138 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'usage.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	610 893			610 893
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 902			19 902
Immobilisations incorporelles	630 796			630 796
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	234 663	634	20 611	214 686
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	248 028	32 306	83 365	196 970
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	482 692	32 940	103 975	411 657
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	72 584			72 584
Immobilisations financières	72 584			72 584
ACTIF IMMOBILISE	1 186 072	32 940	103 975	1 115 037

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	418 044
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	192 850
Total	610 893

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 902			19 902
Immobilisations incorporelles	19 902			19 902
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	201 858	10 452	20 611	191 699
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	182 732	36 451	83 365	135 818
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	384 590	46 903	103 975	327 517
ACTIF IMMOBILISE	404 492	46 903	103 975	347 420

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 :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.
- Les en cours des prestations sont valorisés au coût de production

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 587 738 Euros euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	40 000		40 000
Autres	32 584		32 584
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 222 004	1 222 004	
Autres	250 775	250 775	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	42 374	42 374	
Total	1 587 738	1 515 153	72 584
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	24 420
Fournisseurs - RRR à obtenir	180 578
Charges sociales - produits à recev	5 304
Total	210 303

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 300 000,53 Euros décomposé en 12 279 titres d'une valeur nominale de 24,43 Euros.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	300 000				300 000
Primes d'émission	92 500				92 500
Réserve légale	30 000				30 000
Réserves générales	337 468	54 186	54 186		391 655
Report à Nouveau	218 038	218 038	218 038	218 038	218 038
Résultat de l'exercice	254 186	-254 186	233 138	254 186	233 138
<i>Dividendes</i>		200 000			
Total Capitaux Propres	1 232 193	218 038	505 363	472 225	1 265 331

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 166 838 Euroseuros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	144 456	144 456		
Dettes fiscales et sociales	1 141 056	1 141 056		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 179	24 179		
Produits constatés d'avance	857 146	857 146		
Total	2 166 838	2 166 838		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	49 761
Dettes provis. pr congés à payer	200 922
Dettes provis. pr partic. salariés	49 161
Dettes provis. pr inter.salariés	23 615
Personnel - autres charges à payer	165 000
Charges sociales s/congés à payer	80 369
Charges sociales - charges à payer	57 798
EFFORT CONSTRUCTION	11 798
FORMATION CONTINUE	2 701
Taxe d'apprentissage CAP	3 907
Taxe professionnelle CAP	581
Clients - RRR à accorder	3 606
Total	649 218

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	42 374		
Total	42 374		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	857 146		
Total	857 146		

Autres informations

La société EXCO ECAF SA évalue ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite et engagements assimilés. Le montant de ces engagements au 31 décembre 2021 est estimé à 252 266 €, calculé en retenant notamment les hypothèses et critères suivants :

- * Age du départ en retraite à 65 ans,
- * Taux de progression des salaires de 1%,
- * Taux moyen de rotation du personnel,
- * Méthode rétrospective prorata temporis retenue (ancienneté acquise/ancienneté totale)
- * Table de mortalité INSEE 2016-2018

Ces engagements n'ont pas été provisionnés dans les comptes sociaux au 31 décembre 2021.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.