

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 50084 Numéro SIREN : 348 294 638 Nom ou dénomination : @ COM.GUYENNE ET GARONNE - SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2021 sous le numéro de dépôt 1899

@ COM.GUYENNE ET GARONNE - SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 400 000 euros
Siège social : CHEMIN DE FAGET, 47200 MARMANDE
348 294 638 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 720 839 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice720 839 euros
- A titre de dividendes600 000 euros
Soit 47,62 euros par action
- Le solde en totalité au compte "autres réserves"120 839 euros
qui s'élève ainsi à 148 726 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 600 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.



Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 30 juin 2017 : 500 000 euros, soit 41,67 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

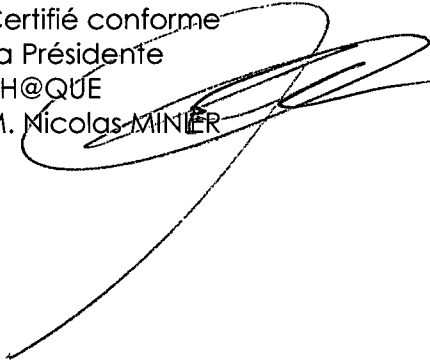
Exercice clos le 30 juin 2018 : 600 000 euros, soit 47,62 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2019 : 600 000 euros, soit 47,62 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000 euros

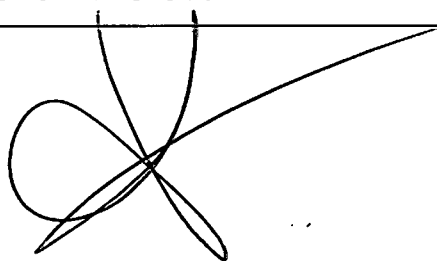
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 décembre 2020

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

Certifié conforme
La Présidente
ITH@QUE
M. Nicolas MINIER



Comptes annuels



Bilan Actif

		30/06/2020			30/06/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	2 559 703	92 796	2 466 907	2 466 907
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	551 177	269 990	281 187	292 100
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 650		6 650	6 650
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	27 198		27 198	28 598
TOTAL (II)		3 144 729	362 786	2 781 943	2 794 255
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 200		4 200	6 022
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 169
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 108 523	172 590	935 933	914 434
	Autres créances	152 550		152 550	260 516
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	340 000		340 000	340 000
	DISPONIBILITES	2 554 235		2 554 235	1 175 276
	Charges constatées d'avance	8 894		8 894	8 336
	TOTAL (III)	4 168 403	172 590	3 995 812	2 705 753
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 313 131	535 376	6 777 755	5 500 009
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				27 198	28 598
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2020	30/06/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 400 000	1 400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	750 000	750 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	140 000	112 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	27 887	136 438
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	720 839	518 950
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 038 726	2 917 887
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 084 082	48 471
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	493 281	414 534
	Dettes fiscales et sociales	829 748	747 876
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	105 277	142 362
	Produits constatés d'avance (1)	1 226 642	1 228 878
	Total des dettes	3 739 029	2 582 121
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 777 755	5 500 009
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		720 838,50	518 949,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 736 183	2 570 004
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2020		30/06/2019
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	4 311 803		4 311 803
	Montant net du chiffre d'affaires	4 311 803		4 311 803
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			245 498
	Autres produits			265
	Total des produits d'exploitation (1)			4 557 565
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			9 654
	Variation de stock		1 822	318
	Autres achats et charges externes		1 541 361	1 128 069
	Impôts, taxes et versements assimilés		58 777	77 825
	Salaires et traitements		1 280 010	1 657 474
	Charges sociales du personnel		308 077	447 495
	Cotisations personnelles de l'exploitant		118 273	123 123
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		54 076	52 663
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		172 590	207 999
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		17 113	27 264
	Total des charges d'exploitation (2)		3 552 100	3 731 884
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 005 466	774 990

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2020	30/06/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 005 466	774 990
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 015	3 062
	Total des produits financiers	2 015	3 062
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	232	946
	Total des charges financières	232	946
RESULTAT FINANCIER		1 782	2 116
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 007 248	777 106
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 288 1 400	2 211 7 000
	Total des produits exceptionnels	6 688	9 211
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 400	41 000 2 357 7 923
	Total des charges exceptionnelles	1 400	51 279
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 288	(42 069)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		291 698	216 088
TOTAL DES PRODUITS		4 566 269	4 519 147
TOTAL DES CHARGES		3 845 430	4 000 198
RESULTAT DE L'EXERCICE		720 839	518 950
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 777 755** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 566 269** euros et un total **charges** de **3 845 430** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **720 839** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Crise sanitaire liée au coronavirus

La Covid-19 a été déclarée pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé au cours de l'exercice.

A la date d'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation de la société n'est pas compromise et aucun passif ou dépréciation n'a été comptabilisé en lien avec cette crise.

A ce jour, nous ne pouvons pas évaluer de manière précise l'impact que cette crise aura sur les perspectives d'avenir.

La société a mis en place les mesures suivantes afin d'assurer la continuité de son activité :

- Obtention d'un PGE à hauteur de 1 060 000 euros
- Mise en place de l'activité partielle pour une partie de son personnel
- Report des échéances sociales
- Report des échéances d'emprunt

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits 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.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 559 703					2 559 703
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 559 703					2 559 703
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	367 963		32 366			400 329
	Matériel de transport	11 676					11 676
	Matériel de bureau, mobilier	133 699		10 797		5 325	139 171
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	513 338		43 164		5 325	551 177	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 650					6 650
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	28 598				1 400	27 198
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 248				1 400	33 848
TOTAL		3 108 290		43 164		6 725	3 144 729

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	101 380	43 415		144 795
	Matériel de transport	11 441	236		11 676
	Matériel de bureau, mobilier	108 418	10 425	5 325	113 518
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	221 239	54 076	5 325	269 990
TOTAL		221 239	54 076	5 325	269 990

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencé aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	30/06/2020	Observations
Achetés avec protection juridique	1 648 826	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	910 877	Malis de fusion
TOTAL	2 559 703	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2020
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	92 796				92 796
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	207 999	172 590	207 999		172 590
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	300 794	172 590	207 999		265 386
TOTAL GENERAL		300 794	172 590	207 999		265 386
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			172 590	207 999		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	27 198	27 198	
	Clients douteux ou litigieux	274 456	274 456	
	Autres créances clients	834 068	834 068	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 706	89 706	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	54 417	54 417	
	Débiteurs divers	8 428	8 428	
	Charges constatées d'avances	8 894	8 894	
	TOTAL DES CREANCES	1 297 166	1 297 166	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 084 082	1 081 235	2 846	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	493 281	493 281		
	Personnel et comptes rattachés	244 410	244 410		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	253 725	253 725		
	Impôts sur les bénéfices	71 785	71 785		
	Taxes sur la valeur ajoutée	233 606	233 606		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 223	26 223		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	105 277	105 277		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 226 642	1 226 642		
	TOTAL DES DETTES	3 739 029	3 736 183	2 846	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 060 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		24 374			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

30/06/2020

Total des Produits à recevoir		262 448
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR CLIENTS FACT A ETABLIR EXO	253 598 480	254 078
Autres créances PRODUITS A RECEVOIR	8 371	8 371

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

		30/06/2020
Total des Charges à payer		726 225
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		341 689
FOURN FACT NON PARVENUES	341 689	
Dettes fiscales et sociales		377 590
PERS CONGES A PAYER	94 320	
PERS RTT A PAYER	5 590	
PERS PRIMES A PAYER	144 500	
ORG SOC CH.SOC./CONGES PAYES	28 882	
ORG SOC CH.SOC./RTT A PAYER	1 789	
ORG SOC CH.SOC/PRIMES PAYER	44 065	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	33 536	
ETAT CHARGES A PAYER	24 909	
Autres dettes		6 946
CHARGES A PAYER	6 946	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		12 600,00	111,1111	1 400 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		12 600,00	111,1111	1 400 000,00

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/06/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite		103 985	
		103 985	
Autres engagements Emprunt BPO (PGE) - Garantie partielle de l'Etat			1 060 000
			1 060 000
Total des engagements financiers (1)		103 985	1 060 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/06/2020		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL @LV		10 000	10 359	65,00	6 500	6 500
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SARL @LV						
2. Participations (10 à 50 %)						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
		54 417		257 436	244	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Abandon de compte courant en 06/2019 avec clause de retour à meilleure fortune au profit de la SARL @LV pour un montant initial de 39 000 € :

Reconstitution du compte courant à hauteur de 4 629 € .