



RCS : TOULOUSE  
Code greffe : 3102

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 00040  
Numéro SIREN : 540 800 406  
Nom ou dénomination : EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/018468

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n°de dépôt : **B2017/018468**  
n°de gestion : **1954B00040**  
n°SIREN : **540 800 406 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 27/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST - Société par actions simplifiée  
2 rue Des Feuillants 31000 Toulouse -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2016**

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

Concernant les évènements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



2042601

2042601

**BILAN - ACTIF**

18468

	Valeurs Brutes	Amortissements Provisions	Valeurs Nettes au 31/12/2016	Valeurs Nettes au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé (I)				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	197 398	193 764	3 634	22 416
Fonds commercial (1)	5 123 251		5 123 251	5 148 594
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immob. incorp.				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	78 206		78 206	78 206
Constructions	2 836 689	2 037 668	799 021	905 375
Installations, matériel et outill. indust.				
Autres immobilisations corporelles	3 749 161	2 882 865	866 296	810 551
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations (évaluées méth. mise ég.)				
Autres participations (2)	8 966 880		8 966 880	8 799 721
Créances rattachées à des particip.(2)				
Autres titres immobilisés (2)				
Prêts (2)				
Autres immobilisations financières (2)	83 362		83 362	86 311
<b>ACTIF IMMOBILISE (II)</b>	<b>21 034 948</b>	<b>5 114 297</b>	<b>15 920 651</b>	<b>15 851 174</b>
<b>STOCKS</b>				
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 com.				
<b>CREANCES</b>				
Clients et comptes rattachés (3)	16 330 289	2 034 920	14 295 369	14 716 915
Autres créances (3)	5 419 486		5 419 486	4 944 482
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 000 661		1 000 661	1 000 661
Disponibilités	3 456 318		3 456 318	3 542 816
Charges constatées d'avance (3)	110 306		110 306	78 026
<b>ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>26 317 060</b>	<b>2 034 920</b>	<b>24 282 141</b>	<b>24 282 902</b>
Charges à répartir (III)				
Primes de remboursement (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>47 352 008</b>	<b>7 149 216</b>	<b>40 202 791</b>	<b>40 134 076</b>
(1) dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immobilisations financières nettes	(3) part à plus d'un an	
immobilisations:		stocks:	créances:	

**BILAN - PASSIF**

	<i>Valeurs au 31/12/2016</i>	<i>Valeurs au 31/12/2015</i>
Capital social ou individuel (1)	1 934 760	1 934 760
Prime d'émission, de fusion, d'apport,...	423 871	423 871
Ecarts de réévaluation (2)		
Réserve légale (3)	193 476	193 476
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées (3)		
Autres réserves	14 771 621	13 670 949
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 490 146	1 783 772
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b><i>CAPITAUX PROPRES (I)</i></b>	<b>19 813 875</b>	<b>18 006 828</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b><i>AUTRES FONDS PROPRES (II)</i></b>		
Provisions pour risques	297 848	284 848
Provisions pour charges		
<b><i>PROVISIONS (III)</i></b>	<b>297 848</b>	<b>284 848</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	841 296	1 526 300
Emprunts et dettes financières divers (5)	377 662	405 905
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	933 159	817 917
Dettes fiscales et sociales	11 063 271	11 300 143
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 039	32 309
Autres dettes	873 922	1 826 217
Produits constatés d'avance (4)	5 992 719	5 933 608
<b><i>DETTES (IV)</i></b>	<b>20 091 069</b>	<b>21 842 400</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b><i>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</i></b>	<b>40 202 791</b>	<b>40 134 076</b>
R (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
E Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
N (2) Dont Ecart de réévaluation libre		
V Réserve de réévaluation (1976)		
O (3) Dont réserve règlementée des plus-values à long terme		
I (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 579 030	20 742 336
S (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## COMPTE DE RÉSULTAT

Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	FRANCE	EXPORTATION	TOTAL
-Ventes de marchandises			
-Production vendue (biens)			
(services)	31 287 953		31 287 953
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>31 287 953</b>		<b>31 287 953</b>
-Production stockée			
-Production immobilisée			
-Subventions d'exploitation			17 283
-Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)			1 012 701
-Autres produits (1) (11)			5 739
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>		<b>(1)</b>	<b>32 323 677</b>
-Achats de marchandises			
-Variation de stock (marchandises)			
-Achats de matières premières et autres approvisionnements			
-Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
-Autres achats et charges externes (3) (6bis)			5 793 534
-Impôts, taxes et versements assimilés			883 170
-Salaires et traitements			16 152 426
-Charges sociales (10)			6 484 882
-Dotations sur immobilisations		-dotations aux amortissements	421 257
		-dotations aux provisions	
sur actif circulant: dotations aux provisions			366 427
pour risques et charges: dotations aux provisions			43 000
-Autres charges (12)			731 392
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (4)</b>		<b>(II)</b>	<b>30 876 088</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>1 447 589</b>
-Bénéfice attribué ou perte transférée		<b>(III)</b>	
-Perte supportée ou bénéfice transféré		<b>(IV)</b>	
-Produits financiers de participations (5)			327 762
-Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			
-Autres intérêts et produits assimilés (5)			19 923
-Reprises sur provisions et transferts de charges			
-Différences positives de change			
-Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			45 873
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>(V)</b>	<b>393 558</b>
-Dotations financières aux amortissements et provisions			
-Intérêts et charges assimilées (6)			36 253
-Différences négatives de change			
-Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>(VI)</b>	<b>36 253</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>357 305</b>
<b>RESULTAT COURANT (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>1 804 893</b>
			<b>30 990 415</b>
			<b>7 289</b>
			<b>806 223</b>
			<b>3 115</b>
			<b>31 807 042</b>
			<b>5 719 063</b>
			<b>882 225</b>
			<b>16 140 419</b>
			<b>6 445 748</b>
			<b>388 776</b>
			<b>338 103</b>
			<b>61 848</b>
			<b>482 927</b>
			<b>30 459 108</b>
			<b>1 347 934</b>
			<b>308 939</b>
			<b>20 257</b>
			<b>44 094</b>
			<b>373 290</b>
			<b>63 339</b>
			<b>63 339</b>
			<b>309 950</b>
			<b>1 657 885</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
-Produits exceptionnels sur opérations de gestion	116 361	
-Produits exceptionnels sur opérations en capital	972 480	90 294
-Reprises sur provisions et transferts de charges		1 067
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (7) (VII)</b>	<b>1 088 841</b>	<b>91 361</b>
-Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	116 733	11 123
-Charges exceptionnelles sur opérations en capital	334 211	85 065
-Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (7) (VIII)</b>	<b>450 944</b>	<b>96 188</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>637 897</b>	<b>-4 827</b>
-Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	43 956	23 153
-Impôt sur les bénéfices (X)	-91 312	-153 868
<b>PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>33 806 076</b>	<b>32 271 693</b>
<b>CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>31 315 929</b>	<b>30 487 921</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>2 490 146</b>	<b>1 783 772</b>
(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2) dont - produits de locations immobilières	13 076	13 030
- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
(3) dont - crédit-bail mobilier		
- crédit-bail immobilier		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
(5) dont produits concernant les entreprises liées		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées		
(6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général		
(9) dont transferts de charges	166 960	189 674
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant		
(11) dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12) dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
(13) dont primes compl.pers. facultatives obligatoires		
(7) <u>détail des produits et charges exceptionnels :</u>	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	116 733	
VALEUR ACTIF INCORPORELS CEDES	9 064	
V.N.C IMMOB.FINANCIERES CEDES	325 147	
CESSION D'IMMOBLISATIONS FINANCIERES		972 480
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		116 361
(8) <u>détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</u>	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>

## ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 40 202 791.17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 490 146.36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

**INTEGRATION FISCALE.**

La société Exco Fiduciaire du Sud Ouest et trois de ses filiales ont opté pour le régime de l'intégration fiscale en application des dispositions de l'article 223 A du code général des impôts depuis le 1er janvier 2014.

Le périmètre d'intégration fiscale est composé d'exco Fiduciaire du Sud Ouest, tête de groupe , ainsi que d'Exco Languedoc, Conseil Entreprise et Fra Audit & conseil entreprise.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- comparabilité et 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.

**Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée. Il est inscrit à l'actif pour une valeur de 5 123 251 euros. Un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

a été réalisé. Aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

La valeur brute est constituée par le prix d'acquisition des clientèles

**Immobilisations corporelles****Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Installations techniques	0 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

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.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. au 01/01/2016	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL I</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	<b>5 408 561</b>		<b>15 066</b>
CORPORELLES	Terrains		78 206		
	Constructions	Sur sol propre	1 349 891		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	1 485 141		1 657
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	1 684 835		18 298
		Matériel de transport	7 677		
Matériel de bureau & info., mobilier		2 000 200		316 845	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		<b>TOTAL III</b>	<b>6 605 950</b>		<b>336 800</b>
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		8 799 721		492 306
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		86 311		400
		<b>TOTAL IV</b>	<b>8 886 031</b>		<b>492 706</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>20 900 542</b>		<b>844 571</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		V. brute des immos au 31/12/2016	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'éts, de recherche & de dével.	<b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL II</b>		<b>102 977</b>	<b>5 320 649</b>	
CORPORELLES	Terrains				78 206	
	Constructions	Sur sol propre			1 349 891	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			1 486 798	
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			1 703 132	
		Matériel de transport			7 677	
Mat.bureau, info., mob.			278 693	2 038 352		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL III</b>		<b>278 693</b>	<b>6 664 056</b>	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			325 147	8 966 880	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			3 348	83 362	
		<b>TOTAL IV</b>		<b>328 495</b>	<b>9 050 242</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				<b>710 165</b>	<b>21 034 948</b>	

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements au 01/01/2016	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements au 31/12/2016
Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	<b>237 550</b>	<b>33 848</b>	<b>77 634</b>	<b>193 764</b>
Terrains				
Sur sol propre	1 267 599	20 518		1 288 117
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.	662 057	87 493		749 550
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén. div.	1 203 781	98 673		1 302 453
Autres immos corporelles				
Matériel de transport	6 683	994		7 677
Mat. bureau et informatique, mob.	1 671 697	179 731	278 693	1 572 735
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>4 811 817</b>	<b>387 409</b>	<b>278 693</b>	<b>4 920 533</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 049 367</b>	<b>421 257</b>	<b>356 327</b>	<b>5 114 297</b>

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts au 31/12/2016
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements <b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles <b>TOTAL</b>							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisitions de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au 01/01/2016	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net au 31/12/2016		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au 01/01/2016	AUGMENTATIONS . Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS . Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2016
Provisions réglementées	Pr.pr recons.gisements miniers petro.				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pr.fisc.pr impl.étranger avant 92				
	Pr.fisc.pr impl.étranger apr.010192				
	Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	284 848	43 000	30 000	297 848
	Pr.pr garanties données aux clients				
	Pr.pr pertes/marchés a terme				
	Provisions pour amendes & pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Pr.pr pensions& obligat. similaires				
	Provisions pour impôts				
	Pr.pr renouvellement des immob.				
	Provisions pour grosses reparations				
	Pr.pr ch.soc.& fisc./congés à payer				
	Autres pr. pour risques & charges				
	<b>TOTAL II</b>		<b>284 848</b>	<b>43 000</b>	<b>30 000</b>
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	/immos - Titres mis en equiv.				
	- titres de participation				
	- autres immos financ.				
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	2 484 234	366 427	815 742	2 034 920	
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>		<b>2 484 234</b>	<b>366 427</b>	<b>815 742</b>	<b>2 034 920</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>2 769 082</b>	<b>409 427</b>	<b>845 742</b>	<b>2 332 768</b>
Dont dotations & reprises			409 427	845 742	
			- d'exploitation	- financières	
			- exceptionnelles		
Titre mis en equivalence: montant de la dépréciation à la cloture de l'exercice calculée					

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

( Décret 83-1020 du 29 novembrc 1983 - article 24-11 °)

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b><u>A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations</u></b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
SOGEC - -	350 000	2 939 640	70.17	301 007
EXCO LANGUEDOC - -	1 254 600	860 091	99.86	35 229
EXCO SOMOSEC - -	394 800	638 389	99.94	210 391
AQUITAINE EXPERTISE - -	7 622	94 683	100.00	5 953
EXCO MAYRAN - -	100 000	200 344	99.97	-4 883
EXCO SOROSTE - -	37 500	269 027	99.80	94 011
ESTRADE MARCOU - -	88 000	208 831	100.00	1 946
A.2.C EXCO - -	10 000	-168 369	100.00	-12 426
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
AGIRAGRI - -	11 000	5 597	10.00	669
EXCO ET AUTRES - -	150 400	29 396	14.86	1 496
SECOFI - -	400 838	3 959 416	10.63	666 472
M'RSE - -	2 000		50.00	
<b><u>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations</u></b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

**ACTIF CIRCULANT****ÉTAT DES CRÉANCES**

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		83 362	83 362	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		16 330 289	16 330 289	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		260 892	260 892	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		14 546	14 546	
	Impôts sur les bénéfices		1 021 381	1 021 381	
	Etat & autres		156 727	156 727	
	Taxe sur la valeur ajoutée		76 205	76 205	
	coll. publiques				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		3 889 735	3 889 735		
Charges constatées d'avance		110 306	110 306		
<b>TOTAUX</b>			<b>21 943 443</b>	<b>21 943 443</b>	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

31/12/2016 SAS EXCO Fiduciaire Sud Ouest



***ENTREPRISES LIÉES***

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA SECOFI  
2, RUE DES FEUILLANTS  
31300 TOULOUSE

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	110 306
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL</b>	<b>110 306</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 503 000
Autres créances	115 730
Disponibilités	205 832
<b>TOTAL</b>	<b>3 824 562</b>

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	32 246.00	60.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	32 246.00	60.00

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie		1 783 772
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
<b>Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)</b>		
<b>TOTAL I</b>		<b>1 783 772</b>
Affectations aux réserves	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Réserve légale</li> <li>- Réserve spéciale des plus-values à long terme</li> <li>- Autres réserves</li> <li>- Réserve spéciale avant incorporation au capital</li> </ul>	1 100 672
Dividendes		683 100
Autres répartitions		
Report à nouveau		
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		
<b>TOTAL II</b>		<b>1 783 772</b>

**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 934 760			1 934 760
Primes liées au capital social	423 871			423 871
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	193 476			193 476
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 670 949	1 100 672		14 771 621
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 783 772	2 490 146	1 783 772	2 490 146
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>18 006 828</b>	<b>3 590 819</b>	<b>1 783 772</b>	<b>19 813 875</b>

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
ctbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'orig.	841 296	432 326	408 970	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		237 434	134 366	103 069	
Fournisseurs & comptes rattachés		933 159	933 159		
Personnel & comptes rattachés		4 405 019	4 405 019		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		3 360 154	3 360 154		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 194 649	3 194 649		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		103 449	103 449		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		9 039	9 039		
Groupe & associés (2)		726 336	726 336		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		287 814	287 814		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		5 992 719	5 992 719		
<b>TOTAUX</b>		<b>20 091 069</b>	<b>19 579 030</b>	<b>512 039</b>	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	713 247			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

## **COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 992 719
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>5 992 719</b>

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	722
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 126
Dettes fiscales et sociales	6 436 002
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	121 406
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>6 778 257</b>

***CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI - CICE***

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 597 265 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

## ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 209 997.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1.50 %

Table de mortalité Insee 2010 / 2012

Départ volontaire à 65 ans

### ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			323 538			323 538
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
<b>TOTAL (1)</b>			<b>323 538</b>			<b>323 538</b>
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>			<b>323 538</b>			<b>323 538</b>

**DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES**

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	194 420	192 420
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>194 420</b>	<b>192 420</b>

**LES EFFECTIFS****LES EFFECTIFS**

	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
Ingénieurs et cadres	79.00	79.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	367.00	365.00
Ouvriers		

**EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST**  
**Société par actions simplifiée au capital de 1 934 760 euros**  
**Siège social : 2 rue des Feuillants 31076 TOULOUSE**  
**RCS TOULOUSE 540 800 406**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2017**

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 2.490.146,36 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes : 1.451.070,00 euros

Soit 45,00 euros par action

Le solde, soit 1.039.076,36 euros, en totalité au compte "Autres réserves".

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 36.855 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1.414.215 euros.

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

<b>EXERCICES</b>	<b>DIVIDENDES</b>	<b>ELIGIBLES A L'ABATTEMENT Art. 158-3 du CGI</b>	<b>NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT Art. 158-3 du CGI</b>
31/12/2015	683.100 €	17.328,53 €	665.771,47 €
31/12/2014	683.100 €	44.338,85 €	638.761,15 €
31/12/2013	683.100 €	44.338,85 €	638.761,15 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

*Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.*

Certifié conforme  
Le Président  
Christian DUBOSC



**Jean-Marc SALANNE**

DIPLOMÉ E.S.I.S.C.à  
EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ETAT  
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
ESPACE RIVE GAUCHE  
66, ALLEES MARINES  
64100 BAYONNE

TÉL 05 59 52 81 82  
FAX 05 59 63 92 89  
E-MAIL areco jms@wanadoo.fr

## **EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 934 760 €**

**Siège Social**

**2, Rue des Feuillants**

**31076 – TOULOUSE CEDEX**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**PRÉSENTÉ A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE**

---

**EXEMPLAIRE GREFFE**

Jean-Marc SALANNE

DIPLOMÉ e.s.i.s.c.a  
EXPERT COMPTABLE DIPLOMÉ PAR L'ETAT  
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
ESPACE RIVE GAUCHE  
86, ALLEES MARINES  
64100 BAYONNE  
  
TÉL 05 59 52 81 82  
FAX 05 59 63 92 89  
E-MAIL areco.jms@wanadoo.fr

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames,

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

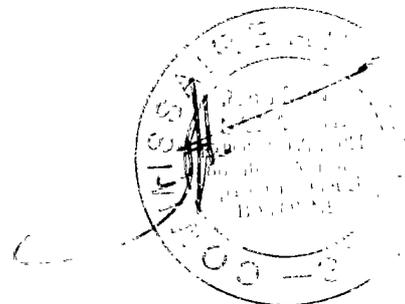
- le contrôle des comptes annuels de la société anonyme **S.A.S EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Directoire. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### ***I - Opinion sur les comptes annuels***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.



## ***II - Justification des appréciations***

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas d'élément à porter à votre connaissance dans le cadre de la justification de mes appréciations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## ***III - Vérifications et informations spécifiques***

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Bayonne,

Le 9 juin 2017

Jean-Marc SALANNE  
Commissaire aux Comptes

**BILAN - ACTIF**

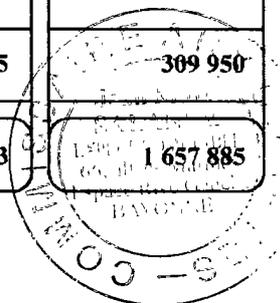
	<b>Valeurs Brutes</b>	<b>Amortissements Provisions</b>	<b>Valeurs Nettes au 31/12/2016</b>	<b>Valeurs Nettes au 31/12/2015</b>
Capital souscrit non appelé (I)				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	197 398	193 764	3 634	22 416
Fonds commercial (1)	5 123 251		5 123 251	5 148 594
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immob. incorp.				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	78 206		78 206	78 206
Constructions	2 836 689	2 037 668	799 021	905 375
Installations, matériel et outill. indust.				
Autres immobilisations corporelles	3 749 161	2 882 865	866 296	810 551
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations (évaluées méth. mise éq.)				
Autres participations (2)	8 966 880		8 966 880	8 799 721
Créances rattachées à des particip.(2)				
Autres titres immobilisés (2)				
Prêts (2)				
Autres immobilisations financières (2)	83 362		83 362	86 311
<b>ACTIF IMMOBILISE (II)</b>	<b>21 034 948</b>	<b>5 114 297</b>	<b>15 920 651</b>	<b>15 851 174</b>
<b>STOCKS</b>				
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 com.				
<b>CREANCES</b>				
Clients et comptes rattachés (3)	16 330 289	2 034 920	14 295 369	14 716 915
Autres créances (3)	5 419 486		5 419 486	4 944 482
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 000 661		1 000 661	1 000 661
Disponibilités	3 456 318		3 456 318	3 542 816
Charges constatées d'avance (3)	110 306		110 306	78 026
<b>ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>26 317 060</b>	<b>2 034 920</b>	<b>24 282 141</b>	<b>24 282 902</b>
Charges à répartir (III)				
Primes de remboursement (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>47 352 008</b>	<b>7 149 216</b>	<b>40 202 791</b>	<b>40 134 076</b>
(1) dont droit au bail				
(2) part à - d'1 an des immobilisations financières nettes				
(3) part à plus d'un an				
immobilisations:		stocks:		créances:

**BILAN - PASSIF**

	<i>Valeurs au 31/12/2016</i>	<i>Valeurs au 31/12/2015</i>
Capital social ou individuel (1)	1 934 760	1 934 760
Prime d'émission, de fusion, d'apport,...	423 871	423 871
Ecarts de réévaluation (2)		
Réserve légale (3)	193 476	193 476
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (3)		
Autres réserves	14 771 621	13 670 949
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 490 146	1 783 772
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>19 813 875</b>	<b>18 006 828</b>
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		
Provisions pour risques	297 848	284 848
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS (III)</b>	<b>297 848</b>	<b>284 848</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	841 296	1 526 300
Emprunts et dettes financières divers (5)	377 662	405 905
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	933 159	817 917
Dettes fiscales et sociales	11 063 271	11 300 143
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 039	32 309
Autres dettes	873 922	1 826 217
Produits constatés d'avance (4)	5 992 719	5 933 608
<b>DETTES (IV)</b>	<b>20 091 069</b>	<b>21 842 400</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>40 202 791</b>	<b>40 134 076</b>
R (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
E Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
N (2) Dont Ecart de réévaluation libre		
V Réserve de réévaluation (1976)		
O (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
I (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 579 030	20 742 336
S (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

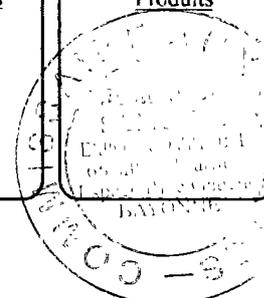
## COMPTE DE RÉSULTAT

	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	FRANCE	EXPORTATION	TOTAL	
-Ventes de marchandises				
-Production vendue ( biens ) ( services )	31 287 953		31 287 953	30 990 415
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>31 287 953</b>		<b>31 287 953</b>	<b>30 990 415</b>
-Production stockée				
-Production immobilisée				
-Subventions d'exploitation			17 283	7 289
-Reprises sur amortissements et provisions,transfert de charges (9)			1 012 701	806 223
-Autres produits (1) (11)			5 739	3 115
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>	<b>( I )</b>		<b>32 323 677</b>	<b>31 807 042</b>
-Achats de marchandises				
-Variation de stock (marchandises)				
-Achats de matières premières et autres approvisionnements				
-Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
-Autres achats et charges externes (3) (6bis)			5 793 534	5 719 063
-Impôts,taxes et versements assimilés			883 170	882 225
-Salaires et traitements			16 152 426	16 140 419
-Charges sociales (10)			6 484 882	6 445 748
-Dotations sur immobilisations		-dotations aux amortissements	421 257	388 776
		-dotations aux provisions		
sur actif circulant: dotations aux provisions			366 427	338 103
pour risques et charges: dotations aux provisions			43 000	61 848
-Autres charges (12)			731 392	482 927
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (4)</b>	<b>( II )</b>		<b>30 876 088</b>	<b>30 459 108</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>1 447 589</b>	<b>1 347 934</b>
-Bénéfice attribué ou perte transférée		<b>( III )</b>		
-Perte supportée ou bénéfice transféré		<b>( IV )</b>		
-Produits financiers de participations (5)			327 762	308 939
-Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
-Autres intérêts et produits assimilés (5)			19 923	20 257
-Reprises sur provisions et transferts de charges				
-Différences positives de change				
-Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			45 873	44 094
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>( V )</b>		<b>393 558</b>	<b>373 290</b>
-Dotations financières aux amortissements et provisions				
-Intérêts et charges assimilées (6)			36 253	63 339
-Différences négatives de change				
-Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>( VI )</b>		<b>36 253</b>	<b>63 339</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>357 305</b>	<b>309 950</b>
<b>RESULTAT COURANT (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>1 804 893</b>	<b>1 657 885</b>



## COMPTES DE RÉSULTAT

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
-Produits exceptionnels sur opérations de gestion	116 361	
-Produits exceptionnels sur opérations en capital	972 480	90 294
-Reprises sur provisions et transferts de charges		1 067
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (7) (VII)</b>	<b>1 088 841</b>	<b>91 361</b>
-Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	116 733	11 123
-Charges exceptionnelles sur opérations en capital	334 211	85 065
-Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (7) (VIII)</b>	<b>450 944</b>	<b>96 188</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>637 897</b>	<b>-4 827</b>
-Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	43 956	23 153
-Impôt sur les bénéfices (X)	-91 312	-153 868
<b>PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>33 806 076</b>	<b>32 271 693</b>
<b>CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>31 315 929</b>	<b>30 487 921</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>2 490 146</b>	<b>1 783 772</b>
(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2) dont - produits de locations immobilières	13 076	13 030
- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
(3) dont - crédit-bail mobilier		
- crédit-bail immobilier		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
(5) dont produits concernant les entreprises liées		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées		
(6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général		
(9) dont transferts de charges	166 960	189 674
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant		
(11) dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12) dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
(13) dont primes compl.pers. facultatives obligatoires		
(7) <u>détail des produits et charges exceptionnels :</u>	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	116 733	
VALEUR ACTIF INCORPORÉES CEDES	9 064	
V.N.C IMMOB.FINANCIERES CEDES	325 147	
CESSION D'IMMOBILISATIONS FINANCIERES		972 480
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		116 361
(8) <u>détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</u>	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>



## ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABL.ÉAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABL.ÉAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			



## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 40 202 791.17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 490 146.36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

### **INTEGRATION FISCALE.**

La société Exco Fiduciaire du Sud Ouest et trois de ses filiales a opté pour le régime de l'intégration fiscale en application des dispositions de l'article 223 A du code général des impôts depuis le 1er janvier 2014.

Le périmètre d'intégration fiscale est composé d'exco Fiduciaire du Sud Ouest, tête de groupe , ainsi que d'Exco Languedoc, Conseil Entreprise et Fra Audit & conseil entreprise.

### **RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

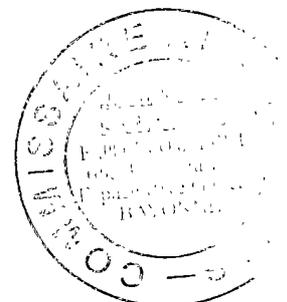
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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.

### **Immobilisations incorporelles**

La valeur brute est constituée par le prix d'acquisition des clientèles



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****Immobilisations corporelles****Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

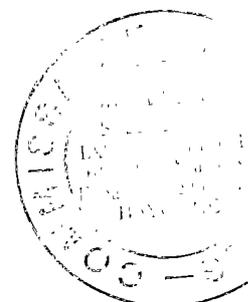
- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Installations techniques	0 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

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.

**Créances**

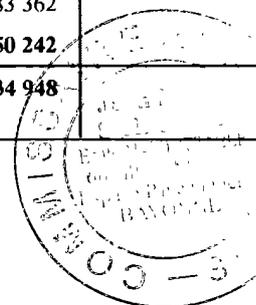
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. au 01/01/2016	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	5 408 561		15 066
CORPORELLES	Terrains		78 206		
	Constructions	Sur sol propre	1 349 891		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	1 485 141		1 657
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Instal. génée., agencts & aménagts divers	1 684 835		18 298
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	7 677		
Matériel de bureau & info., mobilier		2 000 200		316 845	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	6 605 950		336 800
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		8 799 721		492 306
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		86 311		400
		TOTAL IV	8 886 031		492 706
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>20 900 542</b>		<b>844 571</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		V. brute des immos au 31/12/2016	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		102 977	5 320 649	
CORPORELLES	Terrains				78 206	
	Constructions	Sur sol propre			1 349 891	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			1 486 798	
		Inst.tech., mat. outillage indus.				
		Ins. gal. agen. amé. div.			1 703 132	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			7 677	
Mat.bureau, info., mob.			278 693	2 038 352		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		278 693	6 664 056	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			325 147	8 966 880	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			3 348	83 362	
		TOTAL IV		328 495	9 050 242	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				<b>710 165</b>	<b>21 034 948</b>	

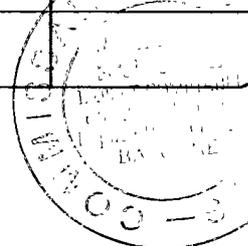


## ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements au 01/01/2016	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements au 31/12/2016
Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>		<b>237 550</b>	<b>33 848</b>	<b>77 634</b>	<b>193 764</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 267 599	20 518		1 288 117
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		662 057	87 493		749 550
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	1 203 781	98 673		1 302 453
	Matériel de transport	6 683	994		7 677
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 671 697	179 731	278 693	1 572 735
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>4 811 817</b>	<b>387 409</b>	<b>278 693</b>	<b>4 920 533</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 049 367</b>	<b>421 257</b>	<b>356 327</b>	<b>5 114 297</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts au 31/12/2016
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements <b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles <b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisitions de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

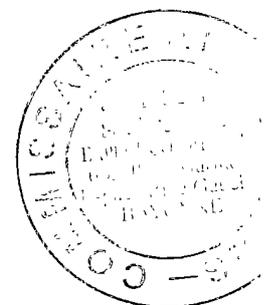
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au 01/01/2016	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net au 31/12/2016
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

### TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au 01/01/2016	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2016
Provisions réglementées	Pr.pr recons.giscmts miniers petro. Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Pr.fisc.pr impl.étranger avant 92 Pr.fisc.pr impl.étranger apr.010192 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées  <b>TOTAL I</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges Pr.pr garanties données aux clients Pr.pr pertes/marchés a terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Pr.pr pensions& obligat. similaires Provisions pour impôts Pr.pr renouvellement des immob. Provisions pour grosses réparations Pr.pr ch.soc.& fisc./congé à payer Autres pr. pour risques & charges  <b>TOTAL II</b>	284 848	43 000	30 000	297 848
Provisions pour dépréciation	<ul style="list-style-type: none"> <li>- incorporelles</li> <li>- corporelles</li> </ul> /immos <ul style="list-style-type: none"> <li>- Titres mis en equiv.</li> <li>- titres de participation</li> <li>- autres immos financ.</li> </ul> Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation  <b>TOTAL III</b>	2 484 234	366 427	815 742	2 034 920
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>2 769 082</b>	<b>409 427</b>	<b>845 742</b>	<b>2 332 768</b>
Dont dotations & reprises			409 427	845 742	
			- d'exploitation		
			- financières		
			- exceptionnelles		
Titre mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

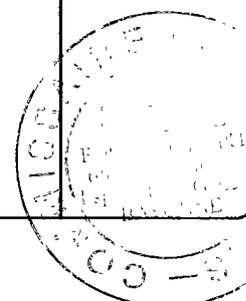


## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

( Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11 °)

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

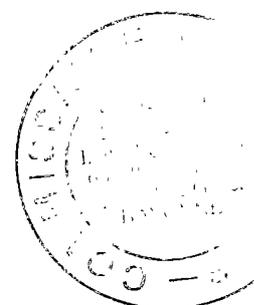
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b><u>A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations</u></b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
SOGEC - -	350 000	2 939 640	70.17	301 007
EXCO LANGUEDOC - -	1 254 600	860 091	99.86	35 229
EXCO SOMOGEC - -	394 800	638 389	99.94	210 391
AQUITAINE EXPERTISE - -	7 622	94 683	100.00	5 953
EXCO MAYRAN - -	100 000	200 344	99.97	-4 883
EXCO SOROSTE - -	37 500	269 027	99.80	94 011
ESTRADE MARCOU - -	88 000	208 831	100.00	1 946
A.2.C EXCO - -	10 000	-168 369	100.00	-12 426
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
AGIRAGRI - -	11 000	5 597	10.00	669
EXCO ET AUTRES - -	150 400	29 396	14.86	1 496
SECOFI - -	400 838	3 959 416	10.63	666 472
MRSE - -	2 000		50.00	
<b><u>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations</u></b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



## ACTIF CIRCULANT

### ÉTAT DES CRÉANCES

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	83 362	83 362	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	16 330 289	16 330 289	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés	260 892	260 892	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 546	14 546	
	Impôts sur les bénéfices	1 021 381	1 021 381	
	Etat & autres coll. publiques	156 727	156 727	
	Taxe sur la valeur ajoutée	76 205	76 205	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 889 735	3 889 735		
Charges constatées d'avance	110 306	110 306		
<b>TOTAUX</b>		<b>21 943 443</b>	<b>21 943 443</b>	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <ul style="list-style-type: none"> <li>- Créances représentatives de titres prêtés</li> <li>- Prêts accordés en cours d'exercice</li> <li>- Remboursements obtenus en cours d'exercice</li> </ul>			



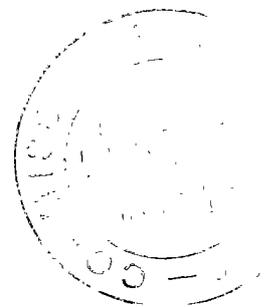
31/12/2016 SAS EXCO Fiduciaire Sud Ouest



***ENTREPRISES LIÉES***

**IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE**

SA SECOFI  
2, RUE DES FEUILLANTS  
31300 TOULOUSE



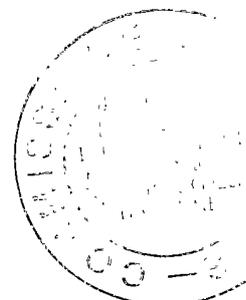
## **COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

### **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	110 306
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL</b>	<b>110 306</b>

### **PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 503 000
Autres créances	115 730
Disponibilités	205 832
<b>TOTAL</b>	<b>3 824 562</b>



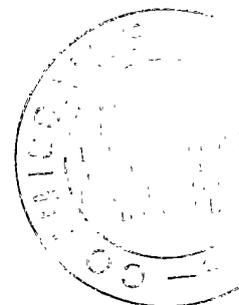
## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	32 246.00	60.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	32 246.00	60.00

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie		1 783 772
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
<b>Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)</b>		
<b>TOTAL I</b>		<b>1 783 772</b>
Affectations aux réserves	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Réserve légale</li> <li>- Réserve spéciale des plus-values à long terme</li> <li>- Autres réserves</li> <li>- Réserve spéciale avant incorporation au capital</li> </ul>	1 100 672
Dividendes		683 100
Autres répartitions		
Report à nouveau		
<b>TOTAL II</b>		<b>1 783 772</b>

(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)



**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

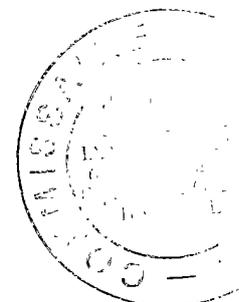
	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 934 760			1 934 760
Primes liées au capital social	423 871			423 871
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	193 476			193 476
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	13 670 949	1 100 672		14 771 621
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 783 772	2 490 146	1 783 772	2 490 146
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>18 006 828</b>	<b>3 590 819</b>	<b>1 783 772</b>	<b>19 813 875</b>



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

### ÉTAT DES DETTES À LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'orig.	841 296	432 326	408 970	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		237 434	134 366	103 069	
Fournisseurs & comptes rattachés		933 159	933 159		
Personnel & comptes rattachés		4 405 019	4 405 019		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		3 360 154	3 360 154		
Etat & autres collectifs	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 194 649	3 194 649		
	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	103 449	103 449		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		9 039	9 039		
Groupe & associés (2)		726 336	726 336		
Autres dettes (dt det. rcl. opér. de titr.)		287 814	287 814		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		5 992 719	5 992 719		
<b>TOTAUX</b>		<b>20 091 069</b>	<b>19 579 030</b>	<b>512 039</b>	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	713 247			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				



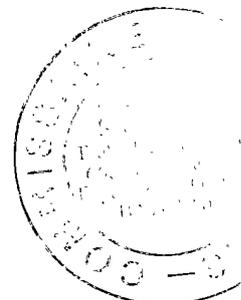
## **COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 992 719
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>5 992 719</b>

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	722
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 126
Dettes fiscales et sociales	6 436 002
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	121 406
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>6 778 257</b>

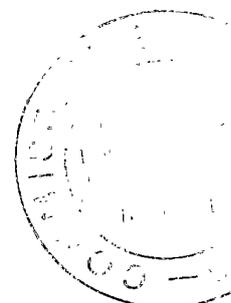


***CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI - CICE***

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 597 265 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



## ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

### DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 209 997.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

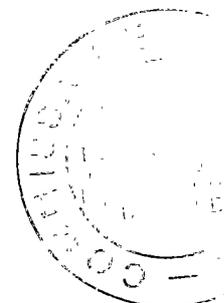
Taux d'actualisation 1.50 %

Table de mortalité Insee 2010 / 2012

Départ volontaire à 65 ans

### ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICIPATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			323 538			323 538
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
<b>TOTAL (1)</b>			<b>323 538</b>			<b>323 538</b>
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>			<b>323 538</b>			<b>323 538</b>



**DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES**

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	194 420	192 420
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>194 420</b>	<b>192 420</b>



**LES EFFECTIFS**

**LES EFFECTIFS**

	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
Ingénieurs et cadres	79.00	79.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	367.00	365.00
Ouvriers		

