

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 15/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/030247

BILAN ACTIF

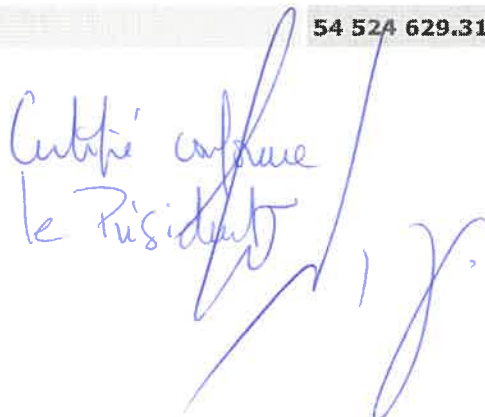
31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/18
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	259 555.09	196 217.49	63 337.60	17 601.00
Fonds commercial (1)	5 278 530.97	67 881.90	5 210 649.07	5 168 781.87
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	78 206.35		78 206.35	78 206.35
Constructions	2 829 692.80	2 319 331.45	510 361.35	607 613.21
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 182 376.77	2 606 067.73	576 309.04	460 144.50
Immobilisations corporelles en cours	194 575.99		194 575.99	30 010.05
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	13 185 812.98	300 000.00	12 885 812.98	13 005 215.40
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	98 407.78		98 407.78	97 550.05
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	25 107 158.73	5 489 498.57	19 617 660.16	19 465 122.43
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	18 179 593.57	3 075 534.23	15 104 059.34	15 235 004.31
Autres créances (3)	5 245 236.67		5 245 236.67	6 679 202.05
Fournisseurs débiteurs	44 164.92		44 164.92	29 962.44
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	668.46		668.46	352 871.46
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 813 810.96		5 813 810.96	4 028 011.16
Charges constatées d'avance (3)	133 996.00		133 996.00	112 201.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	29 417 470.58	3 075 534.23	26 341 936.35	26 437 252.42
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	54 524 629.31	8 565 032.80	45 959 596.51	45 902 374.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Certifié conforme
le Président


BILAN PASSIF

31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	1 934 760.00	1 934 760.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	826 472.85	826 472.85
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	193 476.00	193 476.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 844 856.27	16 787 979.39
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 883 804.81	1 739 976.88
SITUATION NETTE	22 683 369.93	21 482 665.12
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	22 683 369.93	21 482 665.12
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	317 500.00	312 000.00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	317 500.00	312 000.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 804 236.70	3 976 726.05
Emprunts et dettes financières diverses (3)	19 864.17	393 426.11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	915 128.27	1 058 679.80
Dettes fiscales et sociales	11 404 157.48	11 047 228.90
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	31 825.86	12 980.44
Autres dettes	659 624.10	1 517 528.43
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	6 123 890.00	6 101 140.00
TOTAL DETTES	22 958 726.58	24 107 709.73
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	45 959 596.51	45 902 374.85

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

2 735 538.17

20 223 188.41

3 299 636.16

20 808 074.00

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Produits de marchandises						
Production vendue (biens et services)	34 958 611	100	32 795 078	100	2 163 533	7
Montant net du chiffre d'affaires	34 958 611	100	32 795 078	100	2 163 533	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 110		7 800		310	4
Prelevements sur provisions (et amortissements), transferts de charges	424 269	1	660 222	2	-235 953	-36
Autres produits	9 418		2 792		6 626	237
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	35 400 409	101	33 465 892	102	1 934 516	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 191 161	18	6 262 556	19	-71 395	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	908 838	3	935 992	3	-27 154	-3
Rémunérations et traitements	17 554 792	50	17 176 634	52	378 158	2
Charges sociales	6 489 211	19	6 995 917	21	-506 706	-7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	319 440	1	397 433	1	-77 993	-20
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 512 603	4	356 315	1	1 156 288	325
Dotations aux provisions	5 500		7 000		-1 500	-21
Autres charges	297 963	1	231 363	1	66 600	29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	33 279 507	95	32 363 210	99	916 298	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 120 901	6	1 102 683	3	1 018 218	92
Partes de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RÉSULTAT - SUITE

31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
Participation (3)	564 139	2	588 162	2	-24 023	-4
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 059		15 368		-1 308	-9
Preprises sur prov., dépréciations, transferts	1 000				1 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	3 030				3 030	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	582 229	2	603 529	2	-21 301	-4
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			1 000		-1 000	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	30 236		60 368		-30 131	-50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	30 236		61 368		-31 131	-51
RÉSULTAT FINANCIER	551 992	2	542 162	2	9 831	2
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 672 894	8	1 644 844	5	1 028 049	63
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	125 582		164 478	1	-38 896	-24
Preprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	136 067				136 067	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	261 649	1	164 478	1	97 170	59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	8 381		78 893		-70 512	-89
Sur opérations en capital	124 592		56 087		68 505	122
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	104 690		264 067	1	-159 377	-60
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	237 662	1	399 047	1	-161 384	-40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	23 986		-234 568	-1	258 555	110
Participation des salariés aux résultats	142 304				142 304	
Impôt sur les bénéfices	670 771	2	-329 701	-1	1 000 472	303
TOTAL DES PRODUITS	36 244 286	104	34 233 900	104	2 010 386	6
TOTAL DES CHARGES	34 360 481	98	32 493 923	99	1 866 558	6
Bénéfice ou Perte	1 883 805	5	1 739 977	5	143 828	8

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

13 006



31/12/2019

- CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- MOBILISATIONS INCORPORELLES
- MOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- MOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉTAT DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		NA
O		
O		NA
O		
O		NA
O		
		NA
		NA
		NA
O		NA
O		
O		
O		
O		
O		NA
O		
O		NA
		NA
O		NA
		NA
O		NA
	NS	
	NS	
		NA
		NA

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 31/12/2019 dont le total est de 45 959 596.51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 883 804.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Intégration Fiscale :

A compter de cette année, la société Exco Fiduciaire du Sud Ouest, société mère, a mis fin au groupe fiscalement intégré en dénonçant l'option formulée en 2014.

Evènements postérieurs à la clôture :

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un évènement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité reposant essentiellement sur la mise en place du télétravail, beaucoup plus marginalement sur le recours à l'activité partielle, avec un programme de maîtrise des coûts destinés à préserver les résultats et la trésorerie.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause. Compte tenu du caractère évolutif de la situation, elle n'est toutefois pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son résultat, sa situation financière et son patrimoine.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

31/12/2019

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Le fonds commercial est inscrit à l'actif pour une valeur de 5 278 531 euros, constituée par le prix d'acquisition des clientèles.

A la suite du test de dépréciation, aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2019

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	5 426 519		111 567
CORPORELLES	Terrains			78 206		
	Constructions	Sur sol propre		1 349 891		
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		1 479 802		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 661 316		53 856
		Matériel de transport		7 677		4 000
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 986 511		364 236
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			30 010		164 566
Avances et acomptes						
			TOTAL	6 593 413		586 658
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			13 306 215		2 176
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			97 550		858
			TOTAL	13 403 765		3 034
TOTAL GENERAL				25 423 698		701 259

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		5 538 086	
CORPORELLES	Terrains				78 206	
	Constructions	Sur sol propre			1 349 891	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			1 479 802	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		674 497	1 040 675	
		Matériel de transport		11 677		
		Mat. bureau, inform., mobilier		209 046	2 141 702	
		Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				194 576		
Avances et acomptes						
TOTAL				895 220	6 284 852	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			122 578	13 185 813	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				98 408	
TOTAL				122 578	13 284 221	
TOTAL GENERAL				1 017 798	25 107 159	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	172 254	23 963		196 217
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 329 154	19 059		1 348 213
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	892 926	78 193		971 119
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 392 945	158 699	674 497	877 147
	Matériel de transport	7 677	986	8 663	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 794 738	143 228	209 046	1 728 921
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 417 439	400 166	892 206	4 925 399
	TOTAL GENERAL	5 589 694	424 129	892 206	5 121 617

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

31/12/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	312 000	5 500		317 500
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		312 000	5 500		317 500
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles	67 882		67 882
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	301 000	1 000	300 000
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	1 808 006	1 512 603	245 074	3 075 534
	Autres provisions pour dépréciation	136 067		136 067	
TOTAL		2 312 955	1 512 603	382 141	3 443 416
TOTAL GÉNÉRAL		2 624 955	1 518 103	382 141	3 760 916
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 518 103	245 074	
	- financières			1 000	
	- exceptionnelles			136 067	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

31/12/2019

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	312 000.00	5 500.00			317 500.00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	312 000.00	5 500.00			317 500.00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	1 518 102.69	245 074.44
financières		1 000.00
exceptionnelles		136 066.73

CRÉDIT-BAIL

31/12/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	399 561	161 111	238 451	
Immobilisations en cours				
TOTAL	399 561	161 111	238 451	

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	28 270	134 839	163 109
Immobilisations en cours			
TOTAL	28 270	134 839	163 109

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	134 839	134 839		269 678				
Immobilisations en cours								
TOTAL	134 839	134 839		269 678				

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

31/12/2019

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
A.1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
EXCO ECAF - 174 AVENUE DU TRUC 33700 MERIGNAC - 320	30 000	659 968	99.95	240 300
EXCO LANGUEDOC - 0 AVENUE AUGUSTE ALBERTINI 34500	1 254 600	1 253 795	100.00	206 680
EXCO SOMOGE - 8 AVENUE SADI CARNOT 40010 MONT D	394 800	859 825	99.94	200 516
B.R.G. AUDIT ASSOCIES - 41 RUE GAMBETTA 40801 AIRE S	140 000	78 038	98.80	-1 754
EXCO MAYRAN - 0 AVENUE AUGUSTE ALBERTINI 34500 BE	100 000	229 246	100.00	1 683
EXCO SOROSTE - 44 AVENUE FOCH 64200 BAYONNE - 3429	37 500	210 986	99.80	23 760
EXCO E.M. - 0 RUE GEORGES MAGNOAC 65000 TARBES - 3	88 000	213 357	99.98	2 390
A.2.C EXCO - 8 PARC LEMBEYE 64600 ANGLET - 72080026	10 000	-149 649	100.00	5 970
EXCO AURIS - 16 CHEMIN DE ST GAUDERIQUE 66330 CABE	40 000	260 651	99.50	14 220
EXCO CAUSSIMONT - 60 AVENUE DU CAPITAINE RESPLAND	54 000	744 181	99.97	67 324
EXCO VILA - 16 RUE DE L INDUSTRIE 66240 SAINT ESTEVE	240 000	186 103	100.00	44 201
A.2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
AGIRAGRI - 6 RUE DE MILAN 75009 PARIS - 535302004	11 000	20 592	10.00	12 448
EXCO ET AUTRES - 42 AV. DE LA GRANDE ARMEE 75016 PA	150 400	74 541	14.85	18 557
SECOFI - 2 RUE DES FEUILLANTS 31300 TOULOUSE - 3097	383 293	4 592 236	10.21	659 362
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
B.1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
B.2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

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	98 408		98 408
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 179 594	18 179 594	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	294 085	294 085	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 402 097	1 402 097	
	Etat & autres coll. publiques	214 889	214 889	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		23 701 399	23 602 991	98 408

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA SECOFI
2, RUE DES FEUILLANTS
31300 TOULOUSE

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	133 996
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	133 996

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	4 587 096
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	4 587 096

CAPITAUX PROPRES

31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	32 246.00	60.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	32 246.00	60.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		1 739 977
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		1 739 977
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	1 056 877
Dividendes		683 100
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		1 739 977

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

31/12/2019

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 934 760			1 934 760
Primes liées au capital social	826 473			826 473
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	193 476			193 476
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	16 787 979	1 056 877		17 844 856
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 739 977	1 883 805	1 739 977	1 883 805
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	21 482 665	2 940 682	1 739 977	22 683 370

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE 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'origine	3 804 237	1 088 563	2 696 504	19 170
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	19 864		19 864	
Fournisseurs & comptes rattachés	915 128	915 128		
Personnel & comptes rattachés	4 476 206	4 476 206		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 184 285	3 184 285		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 553 977	3 553 977		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	189 690	189 690		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	31 826	31 826		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	659 624	659 624		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 123 890	6 123 890		
TOTAUX	22 958 727	20 223 188	2 716 368	19 170
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	560 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	732 402			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

31/12/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 123 890
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 123 890

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 279
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 979
Dettes fiscales et sociales	6 141 075
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	44 170
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 514 503

ENGAGEMENTS

31/12/2019

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 2 366 686.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.80 %
Table de mortalité	INSEE 2015 - 2017
Départ volontaire à	65 ans

LES EFFECTIFS

31/12/2019

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	450.00	444.00
Ingénieurs et cadres	88.00	96.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	362.00	348.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	1.00	1.00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1.00	1.00
Ouvriers		

EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST
S.A.S. au capital de 1 934 760 euros
Siège social : 2 rue des Feuillants 31300 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 540 800 406

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 1^{er} DECEMBRE 2020

Proposition de résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1 883 804,81 euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes : 683.100,00 euros,
- Le solde, soit 1.200.704,81 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 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 16.672 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 666.428 euros.

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

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDE</u>	<u>ABATTEMENT</u> Art. 158-3 du CGI
31/12/2018	683.100 €	17.455 € éligibles 665.645 € non éligibles
31/12/2017	683.100 €	17.350 € éligibles 665.750 € non éligibles
31/12/2016	1.451.070 €	36.855 € éligibles 1.414.215 € non éligibles

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 1^{er} décembre 2020

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

Certifié conforme.

Le Président
Philippe LAFARGUE

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

66, ALLEES MARINES

64100 BAYONNE

TÉL. 05.59.52.81.82

FAX 05.59.63.92.89

E-MAIL jmsalanne@orange.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
66, ALLEES MARINES
64100 BAYONNE
TÉL. 05.59.52.81.62
FAX 05.59.63.92.89
E-MAIL : jmsalanne@orange.fr

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Mesdames,
Messieurs,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de notre mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le **président** le 8 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **01/01/2019** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note "Evénements postérieurs à la clôture " de l'annexe des comptes annuels concernant les conséquences de la crise sanitaire

III. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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



V. Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ✓ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- ✓ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✓ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bayonne,

Le 6 juillet 2020



Jean-Marc SALANNE
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

31/12/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/18
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	259 555.09	196 217.49	63 337.60	17 601.00
Fonds commercial (1)	5 278 530.97	67 881.90	5 210 649.07	5 168 781.87
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	78 206.35		78 206.35	78 206.35
Constructions	2 829 692.80	2 319 331.45	510 361.35	607 613.21
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 182 376.77	2 606 067.73	576 309.04	460 144.50
Immobilisations corporelles en cours	194 575.99		194 575.99	30 010.05
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	13 185 812.98	300 000.00	12 885 812.98	13 005 215.40
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	98 407.78		98 407.78	97 550.05
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	25 107 158.73	5 489 498.57	19 617 660.16	19 465 122.43
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	18 179 593.57	3 075 534.23	15 104 059.34	15 235 004.31
Autres créances (3)	5 245 236.67		5 245 236.67	6 679 202.05
Fournisseurs débiteurs	44 164.92		44 164.92	29 962.44
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	668.46		668.46	352 871.46
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 813 810.96		5 813 810.96	4 028 011.16
Charges constatées d'avance (3)	133 996.00		133 996.00	112 201.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	29 417 470.58	3 075 534.23	26 341 936.35	26 437 252.42
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	54 524 629.31	8 565 032.80	45 959 596.51	45 902 374.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

31/12/2019

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)
Primes d'émission, de fusion, d'apport
Écarts de réévaluation
Écart d'équivalence
Réserves
Réserve légale
Réserves statutaires ou contractuelles
Réserves réglementées
Autres réserves
Report à nouveau
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement
Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)
Emprunts et dettes financières diverses (3)
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés
Dettes fiscales et sociales
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés
Autres dettes
Instruments de trésorerie
Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 31/12/19

Valeurs
au 31/12/18

1 934 760.00

1 934 760.00

826 472.85

826 472.85

193 476.00

193 476.00

17 844 856.27

16 787 979.39

1 883 804.81

1 739 976.88

22 683 369.93

21 482 665.12

22 683 369.93

21 482 665.12

317 500.00

312 000.00

317 500.00

312 000.00

3 804 236.70

3 976 726.05

19 864.17

393 426.11

915 128.27

1 058 679.80

11 404 157.48

11 047 228.90

31 825.86

12 980.44

659 624.10

1 517 528.43

6 123 890.00

6 101 140.00

22 958 726.58

24 107 709.73

45 959 596.51

45 902 374.85

(1) Dont à plus d'un an

2 735 538.17

3 299 636.16

(1) Dont à moins d'un an

20 223 188.41

20 808 074.00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	34 958 611	100	32 795 078	100	2 163 533	7
Montant net du chiffre d'affaires	34 958 611	100	32 795 078	100	2 163 533	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 110		7 800		310	4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	424 269	1	660 222	2	-235 953	-36
Autres produits	9 418		2 792		6 626	237
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	35 400 409	101	33 465 892	102	1 934 516	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 191 161	18	6 262 556	19	-71 395	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	908 838	3	935 992	3	-27 154	-3
Salaires et traitements	17 554 792	50	17 176 634	52	378 158	2
Charges sociales	6 489 211	19	6 995 917	21	-506 706	-7
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	319 440	1	397 433	1	-77 993	-20
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 512 603	4	356 315	1	1 156 288	325
Dotations aux provisions	5 500		7 000		-1 500	-21
Autres charges	297 963	1	231 363	1	66 600	29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	33 279 507	95	32 363 210	99	916 298	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 120 901	6	1 102 683	3	1 018 218	92
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	564 139	2	588 162	2	-24 023	-4
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 059		15 368		-1 308	-9
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	1 000				1 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	3 030				3 030	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	582 229	2	603 529	2	-21 301	-4
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			1 000		-1 000	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	30 236		60 368		-30 131	-50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	30 236		61 368		-31 131	-51
RÉSULTAT FINANCIER	551 992	2	542 162	2	9 831	2
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 672 894	8	1 644 844	5	1 028 049	63
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	125 582		164 478	1	-38 896	-24
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	136 067				136 067	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	261 649	1	164 478	1	97 170	59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	8 381		78 893		-70 512	-89
Sur opérations en capital	124 592		56 087		68 505	122
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	104 690		264 067	1	-159 377	-60
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	237 662	1	399 047	1	-161 384	-40
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 986		-234 568	-1	258 555	110
Participation des salariés aux résultats	142 304				142 304	
Impôt sur les bénéfices	670 771	2	-329 701	-1	1 000 472	303
TOTAL DES PRODUITS	36 244 286	104	34 233 900	104	2 010 386	6
TOTAL DES CHARGES	34 360 481	98	32 493 923	99	1 866 558	6
Bénéfice ou Perte	1 883 805	5	1 739 977	5	143 828	8

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Produites	Informations	
		Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

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 31/12/2019 dont le total est de 45 959 596.51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 883 804.81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Intégration Fiscale :

A compter de cette année, la société Exco Fiduciaire du Sud Ouest, société mère, a mis fin au groupe fiscalement intégré en dénonçant l'option formulée en 2014.

Evènements postérieurs à la clôture :

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un évènement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité reposant essentiellement sur la mise en place du télétravail, beaucoup plus marginalement sur le recours à l'activité partielle, avec un programme de maîtrise des coûts destinés à préserver les résultats et la trésorerie.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause. Compte tenu du caractère évolutif de la situation, elle n'est toutefois pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son résultat, sa situation financière et son patrimoine.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

31/12/2019

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Le fonds commercial est inscrit à l'actif pour une valeur de 5 278 531 euros, constituée par le prix d'acquisition des clientèles.

A la suite du test de dépréciation, aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	5 426 519	111 567
CORPORELLES	Terrains			78 206	
	Constructions	Sur sol propre		1 349 891	
		Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.			1 479 802	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		1 661 316	53 856
		Matériel de transport		7 677	4 000
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 986 511	364 236
		Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours			30 010	164 566	
Avances et acomptes					
TOTAL			6 593 413	586 658	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			13 306 215	2 176
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			97 550	858
TOTAL			13 403 765	3 034	
TOTAL GENERAL			25 423 698	701 259	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			5 538 086	
CORPORELLES	Terrains				78 206	
	Constructions	Sur sol propre			1 349 891	
		Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				1 479 802	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		674 497	1 040 675	
		Matériel de transport		11 677		
		Mat. bureau, inform., mobilier		209 046	2 141 702	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours				194 576		
Avances et acomptes						
		TOTAL		895 220	6 284 852	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			122 578	13 185 813	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				98 408	
		TOTAL		122 578	13 284 221	
TOTAL GENERAL				1 017 798	25 107 159	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2019

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	172 254	23 963		196 217
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 329 154	19 059		1 348 213
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	892 926	78 193		971 119
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 392 945	158 699	674 497	877 147
	Matériel de transport	7 677	986	8 663	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 794 738	143 228	209 046	1 728 921
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	5 417 439	400 166	892 206	4 925 399
	TOTAL GENERAL	5 589 694	424 129	892 206	5 121 617

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

31/12/2019

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	312 000	5 500		317 500
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		312 000	5 500		317 500
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles	67 882			67 882
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	301 000		1 000	300 000
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients	1 808 006	1 512 603	245 074	3 075 534
	Autres provisions pour dépréciation	136 067		136 067	
	TOTAL	2 312 955	1 512 603	382 141	3 443 416
TOTAL GÉNÉRAL		2 624 955	1 518 103	382 141	3 760 916
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 518 103	245 074	
	- financières			1 000	
	- exceptionnelles			136 067	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					



PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

31/12/2019

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	312 000.00	5 500.00			317 500.00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	312 000.00	5 500.00			317 500.00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	1 518 102.69	245 074.44
financières		1 000.00
exceptionnelles		136 066.73

CRÉDIT-BAIL

31/12/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	399 561	161 111	238 451	
Immobilisations en cours				
TOTAL	399 561	161 111	238 451	

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	28 270	134 839	163 109
Immobilisations en cours			
TOTAL	28 270	134 839	163 109

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	134 839	134 839		269 678				
Immobilisations en cours								
TOTAL	134 839	134 839		269 678				

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

31/12/2019

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
EXCO ECAF - 174 AVENUE DU TRUC 33700 MERIGNAC - 320	30 000	659 968	99.95	240 300
EXCO LANGUEDOC - 0 AVENUE AUGUSTE ALBERTINI 34500	1 254 600	1 253 795	100.00	206 680
EXCO SOMOGE - 8 AVENUE SADI CARNOT 40010 MONT D	394 800	859 825	99.94	200 516
B.R.G. AUDIT ASSOCIES - 41 RUE GAMBETTA 40801 AIRE S	140 000	78 038	98.80	-1 754
EXCO MAYRAN - 0 AVENUE AUGUSTE ALBERTINI 34500 BE	100 000	229 246	100.00	1 683
EXCO SOROSTE - 44 AVENUE FOCH 64200 BAYONNE - 3429	37 500	210 986	99.80	23 760
EXCO E.M. - 0 RUE GEORGES MAGNOAC 65000 TARBES - 3	88 000	213 357	99.98	2 390
A.2.C EXCO - 8 PARC LEMBEYE 64600 ANGLET - 72080026	10 000	-149 649	100.00	5 970
EXCO AURIS - 16 CHEMIN DE ST GAUDERIQUE 66330 CABE	40 000	260 651	99.50	14 220
EXCO CAUSSIMONT - 60 AVENUE DU CAPITAINE RESPLAND	54 000	744 181	99.97	67 324
EXCO VILA - 16 RUE DE L INDUSTRIE 66240 SAINT ESTEVE	240 000	186 103	100.00	44 201
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
AGIRAGRI - 6 RUE DE MILAN 75009 PARIS - 535302004	11 000	20 592	10.00	12 448
EXCO ET AUTRES - 42 AV. DE LA GRANDE ARMEE 75016 PA	150 400	74 541	14.85	18 557
SECOFI - 2 RUE DES FEUILLANTS 31300 TOULOUSE - 3097	383 293	4 592 236	10.21	659 362
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

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	98 408		98 408
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 179 594	18 179 594	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	294 085	294 085	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 402 097	1 402 097	
	Etat & autres	214 889	214 889	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 378 331	3 378 331	
	Charges constatées d'avance	133 996	133 996	
	TOTAUX	23 701 399	23 602 991	98 408
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA SECOFI
2, RUE DES FEUILLANTS
31300 TOULOUSE

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	133 996
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	133 996

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	4 587 096
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	4 587 096

CAPITAUX PROPRES

31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	32 246.00	60.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	32 246.00	60.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		1 739 977
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		1 739 977
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	1 056 877
Dividendes		683 100
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		1 739 977

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

31/12/2019

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 934 760			1 934 760
Primes liées au capital social	826 473			826 473
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	193 476			193 476
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	16 787 979	1 056 877		17 844 856
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 739 977	1 883 805	1 739 977	1 883 805
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	21 482 665	2 940 682	1 739 977	22 683 370

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE 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'origine	3 804 237	1 088 563	2 696 504	19 170
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	19 864		19 864	
Fournisseurs & comptes rattachés	915 128	915 128		
Personnel & comptes rattachés	4 476 206	4 476 206		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 184 285	3 184 285		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 553 977	3 553 977		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	189 690	189 690		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	31 826	31 826		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	659 624	659 624		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 123 890	6 123 890		
TOTAUX	22 958 727	20 223 188	2 716 368	19 170
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	560 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exer.	732 402			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

31/12/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 123 890
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 123 890

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 279
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 979
Dettes fiscales et sociales	6 141 075
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	44 170
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 514 503



ENGAGEMENTS

31/12/2019

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 2 366 686.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.80 %
Table de mortalité	INSEE 2015 - 2017
Départ volontaire à	65 ans

LES EFFECTIFS

31/12/2019

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	450.00	444.00
Ingénieurs et cadres	88.00	96.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	362.00	348.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :	1.00	1.00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1.00	1.00
Ouvriers		