

RCS : TARBES Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00275 Numéro SIREN : 434 260 840 Nom ou dénomination : @COM.SOFEC-PYRENEES

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2019 sous le numéro de dépôt 3751

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TARBES

6 RUE MARECHAL FOCH
65013 TARBES CEDEX
Tél 05.62.51.77.77-Fax 05.62.51.77.87
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ACOM VALLEE DU LOT

1 rue du CHEVRON D'OR
PUJOLS CS 50097
47302 VILLENEUVE SUR LOT CEDEX

V/REF :

N/REF : 2005 B 275 / 2019-B-3751

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 16/09/2019,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2018.

Concernant la société

@COM.SOFEC-PYRENEES
Société à responsabilité limitée
1 rue Lupau
65000 Tarbes

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-3751 le 24/09/2019

R.C.S. TARBES 434 260 840 (2005 B 275)

Fait à TARBES le 24/09/2019,

LE GREFFIER



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the name of the greffier.

@COM SOFEC PYRENEES

Bilan

3781

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	1 956 304		1 956 304	1 956 304	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 000	334	666	999	- 333
Autres immobilisations corporelles	175 117	111 857	63 260	70 574	- 7 314
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	46		46	46	
TOTAL (I)	2 132 466	112 191	2 020 275	2 027 922	- 7 647
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	2 418		2 418	3 225	- 807
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	758 840	89 382	669 458	853 860	- 184 402
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	86		86	84	2
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	45 621		45 621	51 826	- 6 205
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 671		32 671	22 046	10 625
. Autres	26 910		26 910	49 340	- 22 430
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	370 864		370 864	352 113	18 751
Charges constatées d'avance	20 440		20 440	9 982	10 458
TOTAL (II)	1 257 850	89 382	1 168 467	1 342 896	- 174 009
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 390 316	201 574	3 188 742	3 370 398	- 181 656

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000 Euros)	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	194 931	77 348	117 583
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	99 854	117 582	- 17 728
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	303 535	203 731	99 854
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	814 609	947 583	- 132 974
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	6 392	7 396	- 1 004
Associés	134	166 134	- 166 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	197 381	137 019	60 362
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	136 307	139 098	- 2 791
Organismes sociaux	126 048	133 728	- 7 680
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	163 507	190 440	- 26 933
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	26 043	21 013	5 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 207 344	1 258 716	- 51 372
Produits constatés d'avance	207 394	165 540	41 854
TOTAL (IV)	2 885 153	3 169 667	- 284 509
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 188 742	3 370 398	- 181 656

@COM SOFEC PYRENEES

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 605 877	10	2 605 887	2 433 889	171 998	7,07
Chiffres d'affaires Nets	2 605 877	10	2 605 887	2 433 889	171 998	7,07
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges			92 669	92 447	222	0,24
Autres produits			268	46	222	482,61
Total des produits d'exploitation			2 698 824	2 526 382	172 442	6,83
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 978	4 896	- 918	-18,75
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			807	923	- 116	-12,57
Autres achats et charges externes			692 084	719 630	- 27 546	-3,83
Impôts, taxes et versements assimilés			66 219	60 001	6 218	10,36
Salaires et traitements			1 256 206	1 101 093	155 113	14,09
Charges sociales			376 418	377 293	- 875	-0,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			38 479	34 434	4 045	11,75
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			89 382	68 453	20 929	30,57
Dotations aux provisions						
Autres charges			16 399	9 363	7 036	75,15
Total des charges d'exploitation			2 539 972	2 376 087	163 885	6,90
RESULTAT EXPLOITATION			158 853	150 295	8 558	5,69
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			35 702	38 180	- 2 478	-6,49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			35 702	38 180	- 2 478	-6,49
RESULTAT FINANCIER			-35 702	-38 180	2 478	6,49
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			123 150	112 115	11 035	9,84

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2018 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2017 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	121	16 000	- 15 879	-99,24
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	121	16 000	- 15 879	-99,24
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6	10 393	- 10 387	-99,94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles	6	10 393	- 10 387	-99,94
RESULTAT EXCEPTIONNEL	115	5 607	- 5 492	- 97,93
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	23 411	140	23 271	N/S
Total des Produits	2 698 945	2 542 382	156 563	6,16
Total des charges	2 599 091	2 424 800	174 291	7,19
RESULTAT NET	99 854	117 582	- 17 728	-15,08
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

@COM SOFEC PYRENEES

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 188 742,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 99 854,12 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/11/2018 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

- Fonds commercial

La société a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif avait une durée non limitée et à ce titre, il n'est pas amorti. Un test de dépréciation a été mis en œuvre pour s'assurer de l'absence de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes.

Le fonds commercial au bilan constitue un élément non dissociable du patrimoine de la société et son évaluation revient ainsi à évaluer l'entreprise dans sa globalité pour déterminer ensuite la part résiduelle à comparer avec la valeur nette comptable du fonds commercial figurant dans les comptes annuels soit 1 956 304 euros.

Au 30/06/2018, le test de dépréciation prévu à l'article 214-15 du PCG a été réalisé, il en ressort une valeur actuelle de la société supérieure à la valeur nette comptable des actifs de la société. Il n'y a donc pas lieu de comptabiliser une dépréciation du fonds commercial.

Actif circulant**- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi CICE**Montant du CICE sollicité**

Au titre de l'année civile 2017, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 62 763 €. Ce crédit d'impôt est calculé sur la base des rémunérations éligibles au titre de ladite année civile, il sera imputé sur l'impôt société ou si celui-ci est insuffisant fera l'objet d'une demande de remboursement.

Comptabilisation du CICE

Conformément à l'avis ANC du 28 février 2013 le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, il améliore ainsi le résultat d'exploitation.

Utilisation du CICE de l'année précédente

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.

Le CICE sollicité au titre de l'année civile précédente 2016, d'un montant de 49 785 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2018, il a été utilisé pour le financement des actions suivantes :

- Investissements
- Formation
- Consolidation du fonds de roulement

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 1 956 304 Euros

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréc.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	1 956 304		1 956 304	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	1 956 304		1 956 304	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 132 466 Euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 956 304			1 956 304
Immobilisations corporelles	145 285	30 832		176 117
Immobilisations financières	46			46
TOTAL	2 101 634	30 832		2 132 466

Amortissements et dépréciations d'actif = 112 191 Euros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	73 712	38 479		112 191
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	73 712	38 479		112 191

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Clientele lourdes	187 500	0	187 500	Non amortiss.
Clientele sofec	95 200	0	95 200	Non amortiss.
Clientele tarbes	844 934	0	844 934	Non amortiss.
Clientele argeles gazost	147 982	0	147 982	Non amortiss.
Clientele lanemezan	255 957	0	255 957	Non amortiss.
Clientele tollet	175 200	0	175 200	Non amortiss.
Clientele harraca	84 531	0	84 531	Non amortiss.
Clientele arlette begue	165 000	0	165 000	Non amortiss.
Materiel d'exploitation	1 000	334	666	3 ans
Instal./agenc.divers	93 601	67 337	26 264	de 3 à 10 ans
Mat.bureau &informatique	52 406	24 738	27 668	de 1 à 5 ans
Mobilier	29 110	19 782	9 328	de 3 à 10 ans
TOTAL	2 132 420	112 191	2 020 229	

Etat des créances = 884 614 Euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	46		46
Actif circulant & charges d'avance	884 568	884 568	
TOTAL	884 614	884 568	46

@COM SOFEC PYRENEES	1 RUE LUPAU 65000 TARBES
----------------------------	---------------------------------

Provisions pour dépréciation = 89 382 Euros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	68 453	89 382	16 045	52 408	89 382
Comptes financiers					
TOTAL	68 453	89 382	16 045	52 408	89 382

Produits à recevoir par postes du bilan = 163 498 Euros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	136 588
Autres créances	26 910
Disponibilités	
TOTAL	163 498

Charges constatées d'avance = 20 440 Euros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

Etat des dettes = 2 885 158 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	814 609	289 553	424 434	100 622
Dettes financières diverses	6 526	6 526		
Fournisseurs	197 381	197 381		
Dettes fiscales & sociales	451 904	451 904		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 207 344	711 183	324 182	171 979
Produits constatés d'avance	207 394	207 394		
TOTAL	2 885 158	1 863 941	748 616	272 601

Charges à payer par postes du bilan = 340 666 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	6 392
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	97 570
Dettes fiscales & sociales	227 378
Autres dettes	9 325
TOTAL	340 666

Produits constatés d'avance = 207 394 €uros

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Information sur le compte de résultat**

Le détail des postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figure au chapitre « compte de résultat détaillé » des états financiers complets. On pourra s'y reporter pour obtenir une information plus détaillée.

Engagements au titre des indemnités de départ à la retraiteIndemnités de fin de carrière

La valeur actuelle probable des droits acquis par les salariés présents à la clôture de l'exercice au titre des indemnités de départ en retraite prévues par la convention collective applicable, ou le code du travail quand il est plus favorable, est évaluée à 159 407 €.

Cet engagement est calculé en fonction des principales hypothèses suivantes qui ont été revues dans le cadre des nouvelles dispositions légales relatives au départ à la retraite :

- Départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge légal avec charges sociales de 38 %.
- Taux de progression annuel des salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite : 1,50%.
- Table de turnover moyen.
- Taux d'actualisation brut : 1,45%
- Table de mortalité : INSEE 2017

Identité de la société mère consolidant les comptes

SARL ACOM EXPERTISE

1, Rue du Chevron d'Or

47300 PUJOLS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt Caisse d'Epargne de 670 000 euros – Caution solidaire de la SARL ACOM EXPERTISE

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 163 498 €uros

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a établir (418100)	136 588
TOTAL	136 588

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat produit a recevoir(448700)	25 910
Debit.cred.div.prod.a rec(468700)	1 000
TOTAL	26 910

Charges constatées d'avance = 20 440 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat d'avance(486000)	17 859
Charges constat d'avance - tns(486100)	2 581
TOTAL	20 440

Charges à payer = 340 666 €uros

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus s/emprunts(168800)	6 392
TOTAL	6 392

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non parvenues(408100)	97 570
TOTAL	97 570

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(428200)	93 480
Provision gratifications(428210)	25 000
Provision h/rtt(428250)	17 767
Prov ch.soc/congés payés(438200)	35 248
Prov ch.soc/gratifications(438210)	9 000
Prov ch.soc/hrrtt(438250)	6 396
Org sociaux charges à payer(438600)	14 444
Etat charges à payer(448600)	26 043
TOTAL	227 378

Autres dettes	Montant
Debit.cred.div.char.a pay(468600)	9 325
TOTAL	9 325

Produits constatés d'avance = 207 394 €uros

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	167 466
Protection juridique d'avance(487100)	39 928
TOTAL	207 394

@ COM. SOFEC-PYRENEES
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 1 RUE LUPAU
65000 TARBES
434260840 RCS TARBES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 DECEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 99 854,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	99 854,12 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 décembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Philippe MORALES

