

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 07/02/2020 sous le numéro de dépôt 315

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

@COM. VALLEE DU LOT

1 rue de Chevron d'Or
PUJOLS - CS 50097
47302 VILLENEUVE SUR LOT CEDEX

V/REF :

N/REF : 2005 B 275 / 2020-B-315

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 07/02/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2019.

Concernant la société

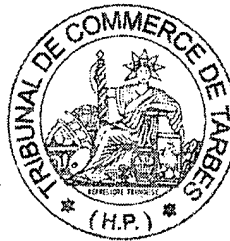
@COM.SOFEC-PYRENEES
Société à responsabilité limitée
1 rue Lupau
65000 Tarbes

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-315 le 07/02/2020

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

Fait à TARBES le 07/02/2020,

LE GREFFIER



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

2020/B/~~135~~ 315

07 JAN. 2020

Comptes annuels

Bilan Actif

		30/06/2019			30/06/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 956 304		1 956 304	1 956 304
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 000	668	332	666
	Autres immobilisations corporelles	191 220	130 068	61 152	63 260
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	46		46	46
	TOTAL (II)	2 148 569	130 736	2 017 834	2 020 275
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 388		2 388	2 418
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	749 520	91 234	658 286	790 010
	Autres créances	115 249		115 249	105 288
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	441 609		441 609	370 864
	Charges constatées d'avance	8 675		8 675	20 440
	TOTAL (III)	1 317 441	91 234	1 226 207	1 289 019
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 466 010	221 969	3 244 041	3 309 294
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				46	46
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2019	30/06/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	294 785	194 931
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	122 402	99 854
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	425 987	303 585
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	5 431	6 392
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	679 552	814 609
	Emprunts et dettes financières divers	134	134
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 099	197 381
	Dettes fiscales et sociales	450 094	451 904
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 086 835	1 327 896
	Produits constatés d'avance (1)	424 910	207 394
	Total des dettes	2 818 054	3 005 709
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 244 041	3 309 294
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	122 401,89	99 854,12
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 858 168	3 005 709
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Certifié conforme

Compte de Résultat 1/2

30/06/2019

30/06/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 548 642		2 548 642	2 605 887
	Montant net du chiffre d'affaires	2 548 642		2 548 642	2 605 887
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			106 081	92 669
	Autres produits			180	268
	Total des produits d'exploitation (1)			2 654 902	2 698 824
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			8 532	3 978
	Variation de stock			30	808
	Autres achats et charges externes			698 386	692 084
	Impôts, taxes et versements assimilés			42 543	66 219
	Salaires et traitements			1 182 458	1 256 206
	Charges sociales du personnel			306 905	306 656
	Cotisations personnelles de l'exploitant			108 449	69 762
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			18 544	38 479
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			91 234	89 382
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			22 767	16 399
	Total des charges d'exploitation (2)			2 479 848	2 539 972
RESULTAT D'EXPLOITATION				175 055	158 853

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2019	30/06/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		175 055	158.853
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	835	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	835	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	31 108	35 702
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	31 108	35 702
RESULTAT FINANCIER		(30 272)	(35 702)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		144 782	123 150
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 327	121
	Sur opérations en capital	3 705	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	8 032	121
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	253	6
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	253	6
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 779	115
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		30 159	23 411
TOTAL DES PRODUITS		2 663 769	2 698 945
TOTAL DES CHARGES		2 541 367	2 599 091
RESULTAT DE L'EXERCICE		122 402	99 854
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 244 041** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 663 769** euros et un total **charges** de **2 541 367** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **122 402** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2018** et finit le **30/06/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Immobilisations

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

Amortissements

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

Immobilisations non décomposables :

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

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

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

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

Stocks et en cours

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

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

ANNEXE - Élément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **52 310** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matière de :

- Investissements
- Formation
- Reconstitution du fonds de roulement

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2019
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 956 304					1 956 304
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 956 304					1 956 304

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 000					1 000
	Instal., agencement, aménagement divers	93 601		12 027			105 628
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	81 516		4 076			85 592
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	176 117		16 103			192 220

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	46					46
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46					46

	TOTAL	2 132 466		16 103			2 148 569
--	--------------	------------------	--	---------------	--	--	------------------

--	--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	334	333		668
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	67 337	5 448		72 786
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	44 520	12 763		57 282
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	112 191	18 544		130 736
TOTAL		112 191	18 544		130 736

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

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	30/06/2019	Observations
Achetés avec protection juridique	1 956 304	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	1 956 304	

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

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

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2019
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	89 382	91 234	89 382		91 234
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	89 382	91 234	89 382		91 234
TOTAL GENERAL		89 382	91 234	89 382		91 234
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			91 234	89 382		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/06/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46	46	
	Clients douteux ou litigieux	122 919	122 919	
	Autres créances clients	626 601	626 601	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	588	588	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	84 319	84 319	
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 736	28 736	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 606	1 606	
	Charges constatées d'avances	8 675	8 675	
TOTAL DES CREANCES		873 489	873 489	

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	5 431	5 431		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	679 552	137 173	542 379	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	171 099	171 099		
	Personnel et comptes rattachés	144 018	144 018		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 978	115 978		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 499	164 499		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 599	25 599		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	134	134		
	Autres dettes	1 086 835	669 328	330 666	86 841
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	424 910	424 910		
TOTAL DES DETTES		2 818 054	1 858 168	873 045	86 841

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

30/06/2019

Total des Produits à recevoir		139 981
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	138 479	138 479
Autres créances PRODUITS A RECEVOIR	1 503	1 503

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

30/06/2019

Total des Charges à payer		323 124
Emprunts obligataires convertibles		5 431
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	5 431	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		91 798
FOURN FACT NON PARVENUES	91 798	
Dettes fiscales et sociales		225 303
PERS CONGES PAYES	94 001	
PERS GRATIFICATIONS A PAYER	35 000	
PERS RTT & MODULATION A PAYER	15 017	
ORG SOC CH/CONGES PAYES	31 972	
ORG SOC CH/GRATIF A PAYER	11 200	
ORG SOC CH/RTT & MODUL A PAYER	4 805	
ORG SOC CHARGES A PAYER	9 583	
ETAT CHARGES A PAYER	23 725	
Autres dettes		591
CHARGES A PAYER	591	

np?

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		30/06/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		800,00	10,0000	8 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		800,00	10,0000	8 000,00

np?

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/06/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite		179 112	
		179 112	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		179 112	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Détail des comptes

@ 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 20 DECEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 122 401,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	122 401,89 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 20 décembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

