

RCS : DAX Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00242 Numéro SIREN : 442 672 788 Nom ou dénomination : A.C.H. DEPANN EXPRESS

Ce dépôt a été enregistré le 15/01/2020 sous le numéro de dépôt 142

Certifié conforme

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 940	5 940				
	Fonds commercial (1)	620 413		620 413	620 413		
	Autres immobilisations incorporelles	16 858	10 973	5 885	7 422	-1 537	-20.71
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	3 220	3 220				
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	372 567	264 617	107 951	105 724	2 227	2.11
	Autres immobilisations corporelles	410 281	248 817	161 463	136 658	24 805	18.15
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30 074		30 074	29 244	830	2.84
	Total II	1 459 353	533 567	925 786	899 461	26 325	2.93
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	646 648		646 648	548 645	98 003	17.86
	En-cours de production de biens	579 880		579 880	561 750	18 130	3.23
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 216 813	11 295	1 205 518	851 256	354 262	41.62
	Autres créances	42 891		42 891	106 677	-63 785	-59.79
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	27 367		27 367	21 201	6 166	29.08
	Charges constatées d'avance (3)	61 691		61 691	67 077	-5 386	-8.03
	Total III	2 575 291	11 295	2 563 996	2 156 605	407 391	18.89
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 034 644	544 862	3 489 782	3 056 066	433 716	14.19

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

30 074

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 625 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	625 000	625 000		
	Réserves				
	Réserve légale	62 500	62 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	340 468	244 628	95 840	39.18
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	239 301	144 150	95 151	66.01
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 267 269	1 076 278	190 991	17.75
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	430 224	428 329	1 895	0.44
	Concours bancaires courants	213 333	397 724	-184 390	-46.36
	Emprunts et dettes financières diverses	182 821	108 988	73 833	67.74
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	118 971	31 544	87 427	277.16
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	908 882	703 317	205 565	29.23
	Dettes fiscales et sociales	365 313	306 918	58 395	19.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 969	2 969		
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 222 513	1 979 788	242 725	12.26
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 489 782	3 056 066	433 716	14.19

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 934 500 1 677 838

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	817 702		817 702	636 411		181 291	28.49
Production vendue de services	5 130 492		5 130 492	3 757 188		1 373 305	36.55
Chiffre d'affaires NET	5 948 194		5 948 194	4 393 599		1 554 595	35.38
Production stockée			18 130	42 130		-24 000	-56.97
Production immobilisée			21 765	24 050		-2 285	-9.50
Subventions d'exploitation			2 578	7 829		-5 251	-67.07
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 709			13 709	
Autres produits				17		-17	-100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			6 004 376	4 467 625		1 536 752	34.40
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			977 381	726 612		250 769	34.51
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-98 003	-88 032		-9 971	-11.33
Autres achats et charges externes *			2 773 813	1 883 208		890 605	47.29
Impôts, taxes et versements assimilés			65 597	61 219		4 379	7.15
Salaires et traitements			1 153 268	1 005 893		147 374	14.65
Charges sociales			685 851	542 799		143 052	26.35
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			71 106	66 855		4 250	6.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 293			4 293	
Dotations aux provisions							
Autres charges				28		-28	-100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			5 633 306	4 198 583		1 434 723	34.17
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			371 071	269 042		102 029	37.92
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

250

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	58 921	61 138	-2 217	-3.63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	58 921	61 138	-2 217	-3.63
2. Résultat financier (V-VI)	-58 921	-61 138	2 217	3.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	312 150	207 903	104 247	50.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 811	3 032	3 779	124.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 479	6 417	6 063	94.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	19 290	9 449	9 841	104.15
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 661	54 226	-40 565	-74.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	13 661	54 226	-40 565	-74.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 629	-44 777	50 406	112.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	78 478	18 976	59 502	313.56
Total des produits (I+III+V+VII)	6 023 667	4 477 073	1 546 593	34.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 784 366	4 332 923	1 451 443	33.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	239 301	144 150	95 151	66.01

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Fonds commercial	8

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 489 781.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 948 194.00 Euros et dégageant un bénéfice de 239 300.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Cf annexe jointe

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Bu2

A.C.H. DEPANN'EXPRESS
Société par actions simplifiée au capital de 625 000 euros
Siège social : Rue des Artisans – ZAC du Sablar
40100 DAX
442 672 788 RCS DAX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 10 DECEMBRE 2019

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 239300.85 euros au compte Report à Nouveau.

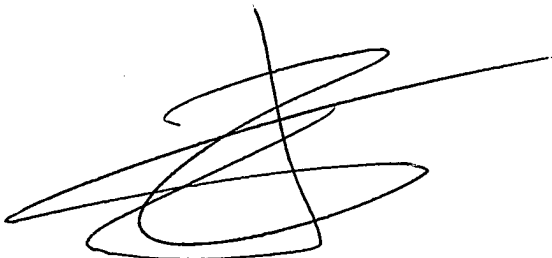
L'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES
2016	23 100 €
2017	47 337 €
2018	48 310 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 10 Décembre 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



A.C.H. DEPANN'EXPRESS
Société par actions simplifiée au capital de 625 000 euros
Siège social : Rue des Artisans – ZAC du Sablar
40100 DAX
442 672 788 RCS DAX

BAI2

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 10 Décembre 2019

L'an deux mille dix-neuf,
Le dix décembre, à dix heures,

L'associé unique de la société "A.C.H. DEPANN'EXPRESS", société par actions simplifiée au capital de 625 000 euros, divisé en 62 500 parts, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social sur convocation du président.

Est présent :

MAHANA SC représentée par M HOURCADE Jean Pierre, propriétaire de 62 500 parts.

Seule associée de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales émises par la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Maxime HOURCADE.

La société « AQUITAINE AUDIT », Commissaire aux comptes de la société, régulièrement convoquée par lettre recommandée avec accusé de réception, est absente excusée.

Le président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen du rapport de gestion du gérant et du rapport général du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2019,
- Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- Quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,
- Distribution de dividendes,
- Rémunération de la gérance,
- Fin des mandats des Commissaires aux comptes, titulaire et suppléant, et décision à cet égard,
- Questions diverses.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 juin 2019,
- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ces derniers ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la gérance, ce dont l'assemblée lui donne acte.

SPH

874

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Gérant et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2019.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 239300.85 euros au compte Report à Nouveau.

L'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES
2016	23 100 €
2017	47 337 €
2018	48 310 €

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les conventions de l'article L.223-19 du Code de commerce mentionnées dans le rapport spécial du Commissaire aux comptes.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'entériner la rémunération de 6 600 euros pour l'exercice clos le 30 juin 2019 rémunérant les fonctions de la gérance du 01/07/2018 au 31/12/2018 : 6600 euros et du 01/01/2019 au 30/06/2019 : néant indépendamment du remboursement sur justification

SPA nu

des frais de représentation et de déplacement exposés dans le cadre de l'accomplissement de son mandat et de la prise en charge des cotisations obligatoires échues et à échoir auprès de l'URSSAF tant sur les rémunérations que sur les dividendes.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que les mandats de la société AQUITAINE AUDIT, Commissaire aux comptes titulaire, et de Monsieur Gilles MORLANS, Commissaire aux comptes suppléant, sont arrivés à expiration. Elle décide de ne pas renouveler leurs mandats pour les exercices suivants.

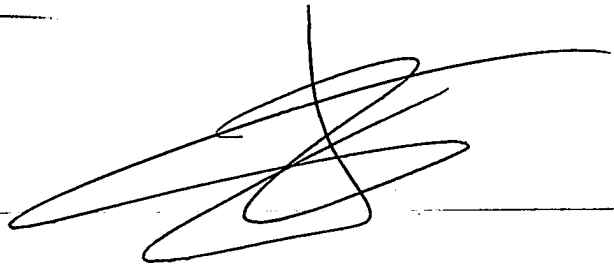
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés.

Monsieur Jean Pierre HOURCADE

Monsieur Maxime Hourcade

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a complex, swirling pattern with multiple loops and a long horizontal stroke extending to the right.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	644 600		1 753
Terrains	3 220		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	335 517		38 228
Installations générales agencements aménagements divers	213 452		26 532
Matériel de transport	103 961		17 028
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 129		13 059
TOTAL	698 278		94 848
Prêts, autres immobilisations financières	29 244		830
TOTAL	29 244		830
TOTAL GENERAL	1 372 122		97 431

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 142	643 211	643 211
Terrains			3 220	3 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 178	372 567	372 567
Installations générales agencements aménagements divers			239 984	239 984
Matériel de transport		3 933	117 055	117 055
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 946	53 241	53 241
TOTAL		7 057	786 068	786 068
Prêts, autres immobilisations financières			30 074	30 074
TOTAL			30 074	30 074
TOTAL GENERAL		10 199	1 459 353	1 459 353

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	16 765	3 290	3 142	16 913
Terrains	3 220			3 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	229 793	36 001	1 178	264 617
Installations générales agencements aménagements divers	96 287	17 517		113 804
Matériel de transport	89 812	10 347	3 933	96 225
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 784	3 951	1 946	38 788
TOTAL	455 895	67 816	7 057	516 654
TOTAL GENERAL	472 660	71 106	10 199	533 567

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 290				
Instal.techniques matériel outillage indus.	36 001				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 517				
Matériel de transport	10 347				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 951				
TOTAL	67 816				
TOTAL GENERAL	71 106				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 074	30 074	
Clients douteux ou litigieux	12 512	12 512	
Autres créances clients	1 204 301	1 204 301	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 517	25 517	
Débiteurs divers	17 374	17 374	
Charges constatées d'avance	61 691	61 691	
TOTAL	1 351 469	1 351 469	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	213 333	213 333		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	430 224	142 211	288 013	
Emprunts et dettes financières divers	47 600	47 600		
Fournisseurs et comptes rattachés	908 882	908 882		
Personnel et comptes rattachés	119 848	119 848		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 442	120 442		
Impôts sur les bénéfices	443	443		
Taxe sur la valeur ajoutée	107 275	107 275		
Autres impôts taxes et assimilés	17 305	17 305		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 969	2 969		
Groupe et associés	135 221	135 221		
TOTAL	2 103 541	1 815 528	288 013	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	140 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	198 667			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
62500 Parts X 10€	10.0000	62 500			62 500

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Apporté			612 413	612 413	
Total			612 413	612 413	

B/42

A.C.H. DEPANN'EXPRESS

SARL au capital de 625 000 €

Rue des Artisans - ZAC du Sablar
40100 DAX

442 672 788 R.C.S. DAX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/06/2019

A l'Associée Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL A.C.H. DEPANN'EXPRESS relatifs à l'exercice clos le 30/06/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

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 1^{er} juillet 2018 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Le montant des créances clients figure au bilan pour une valeur nette de 1 206 K€ et le montant total des en-cours pour une valeur de 580 K€. Dans le cadre de nos appréciations des principes comptables suivis par votre société et des informations fournies dans l'annexe, nous nous sommes assurés de la correcte évaluation du poste client ainsi que des travaux en-cours.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée Unique.

Responsabilités 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 le Gérant.

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.

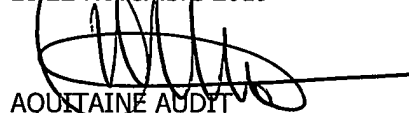
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 LA TESTE DE BUCH,

Le 22 Novembre 2019



AQUITAINE AUDIT

Alain SEIMANDI

Commissaire aux Comptes Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2019 12		Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	5 940	5 940			
	Fonds commercial (1)	620 413		620 413	620 413	
	Autres immobilisations incorporelles	16 858	10 973	5 885	7 422	-1 537 -20.71
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	3 220	3 220			
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	372 567	264 617	107 951	105 724	2 227 2.11
	Autres immobilisations corporelles	410 281	248 817	161 463	136 658	24 805 18.15
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	30 074		30 074	29 244	830 2.84
Total II		1 459 353	533 567	925 786	899 461	26 325 2.93
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	646 648		646 648	548 645	98 003 17.86
	En-cours de production de biens	579 880		579 880	561 750	18 130 3.23
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	1 216 813	11 295	1 205 518	851 256	354 262 41.62
	Autres créances	42 891		42 891	106 677	-63 785 -59.79
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	27 367		27 367	21 201	6 166 29.08
	Charges constatées d'avance (3)	61 691		61 691	67 077	-5 386 -8.03
	Total III	2 575 291	11 295	2 563 996	2 156 605	407 391 18.89
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 034 644	544 862	3 489 782	3 056 066	433 716 14.19

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

30 074

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2019 12	Exercice N-1 30/06/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 625 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	625 000	625 000		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	62 500	62 500		
	Report à nouveau	340 468	244 628	95 840	39.18
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	239 301	144 150	95 151	66.01
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 267 269	1 076 278	190 991	17.75
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	430 224 213 333 182 821	428 329 397 724 108 988	1 895 -184 390 73 833	0.44 -46.36 67.74
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	118 971	31 544	87 427	277.16
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	908 882 365 313	703 317 306 918	205 565 58 395	29.23 19.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 969	2 969		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 222 513	1 979 788	242 725	12.26
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 489 782	3 056 066	433 716	14.19

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 934 500 1 677 838

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019 12			Exercice N-1 30/06/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	817 702		817 702	636 411		181 291	28.49
Production vendue de biens	5 130 492		5 130 492	3 757 188		1 373 305	36.55
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	5 948 194		5 948 194	4 393 599		1 554 595	35.38
Production stockée			18 130	42 130		-24 000	-56.97
Production immobilisée			21 765	24 050		-2 285	-9.50
Subventions d'exploitation			2 578	7 829		-5 251	-67.07
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 709			13 709	
Autres produits				17		-17	-100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			6 004 376	4 467 625		1 536 752	34.40
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			977 381	726 612		250 769	34.51
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-98 003	-88 032		-9 971	-11.33
Autres achats et charges externes *			2 773 813	1 883 208		890 605	47.29
Impôts, taxes et versements assimilés			65 597	61 219		4 379	7.15
Salaires et traitements			1 153 268	1 005 893		147 374	14.65
Charges sociales			685 851	542 799		143 052	26.35
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			71 106	66 855		4 250	6.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 293			4 293	
Dotations aux provisions							
Autres charges				28		-28	-100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			5 633 306	4 198 583		1 434 723	34.17
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			371 071	269 042		102 029	37.92
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

250

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2019	Exercice N-1 30/06/2018	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	58 921	61 138	-2 217	-3.63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	58 921	61 138	-2 217	-3.63
2. Résultat financier (V-VI)	-58 921	-61 138	2 217	3.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	312 150	207 903	104 247	50.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 811	3 032	3 779	124.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 479	6 417	6 063	94.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	19 290	9 449	9 841	104.15
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 661	54 226	-40 565	-74.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	13 661	54 226	-40 565	-74.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 629	-44 777	50 406	112.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	78 478	18 976	59 502	313.56
Total des produits (I+III+V+VII)	6 023 667	4 477 073	1 546 593	34.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 784 366	4 332 923	1 451 443	33.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	239 301	144 150	95 151	66.01

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Fonds commercial	9



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 489 781.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 948 194.00 Euros et dégageant un bénéfice de 239 300.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

~~Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.~~

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Cf annexe jointe

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	644 600		1 753
Terrains	3 220		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	335 517		38 228
Installations générales agencements aménagements divers	213 452		26 532
Matériel de transport	103 961		17 028
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 129		13 059
TOTAL	698 278		94 848
Prêts, autres immobilisations financières	29 244		830
TOTAL	29 244		830
TOTAL GENERAL	1 372 122		97 431

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 142	643 211	643 211
Terrains			3 220	3 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 178	372 567	372 567
Installations générales agencements aménagements divers			239 984	239 984
Matériel de transport		3 933	117 055	117 055
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 946	53 241	53 241
TOTAL		7 057	786 068	786 068
Prêts, autres immobilisations financières			30 074	30 074
TOTAL			30 074	30 074
TOTAL GENERAL		10 199	1 459 353	1 459 353

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	16 765	3 290	3 142	16 913
Terrains	3 220			3 220
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	229 793	36 001	1 178	264 617
Installations générales agencements aménagements divers	96 287	17 517		113 804
Matériel de transport	89 812	10 347	3 933	96 225
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 784	3 951	1 946	38 788
TOTAL	455 895	67 816	7 057	516 654
TOTAL GENERAL	472 660	71 106	10 199	533 567



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 290				
Instal.techniques matériel outillage indus.	36 001				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 517				
Matériel de transport	10 347				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 951				
TOTAL	67 816				
TOTAL GENERAL	71 106				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 074	30 074	
Clients douteux ou litigieux	12 512	12 512	
Autres créances clients	1 204 301	1 204 301	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 517	25 517	
Débiteurs divers	17 374	17 374	
Charges constatées d'avance	61 691	61 691	
TOTAL	1 351 469	1 351 469	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	213 333	213 333		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	430 224	142 211	288 013	
Emprunts et dettes financières divers	47 600	47 600		
Fournisseurs et comptes rattachés	908 882	908 882		
Personnel et comptes rattachés	119 848	119 848		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 442	120 442		
Impôts sur les bénéfices	443	443		
Taxe sur la valeur ajoutée	107 275	107 275		
Autres impôts taxes et assimilés	17 305	17 305		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 969	2 969		
Groupe et associés	135 221	135 221		
TOTAL	2 103 541	1 815 528	288 013	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	140 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	198 667			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
62500 Parts X 10€	10.0000	62 500			62 500



ANNEXE

Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Apporté			612 413	612 413	
Total			612 413	612 413	

