

RCS : CAHORS Code greffe : 4601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00244 Numéro SIREN : 450 417 324 Nom ou dénomination : @COM.QUERCY-ROUERGUE
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2021 sous le numéro de dépôt 326

@COM. QUERCY-ROUERGUE
Société par actions simplifiée
au capital de 700 500 euros
Siège social : ZI LAFARRAYRIE, 46100 FIGEAC
450 417 324 RCS CAHORS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 996 859 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 996 859 euros
Augmenté d'un prélèvement sur le compte "autres réserves" 3 141 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à 1 000 000 euros

A titre de dividendes 1 000 000 euros
Soit 142,76 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 21 décembre 2020.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 000 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 30 juin 2017 : 500 000 euros, soit 71,38 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

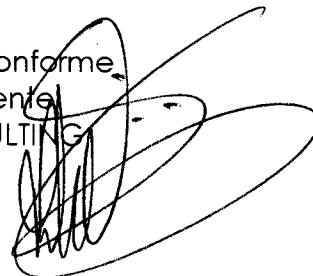
Exercice clos le 30 juin 2018 : 550 000 euros, soit 78,52 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 550 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2019 : 1 000 000,00 euros, soit 142,76 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 000 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 décembre 2020.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
W CONSULTING



**SARL @COM QUERCY &
ROUERGUE**

PHOTOCOPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2019 (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	122 400	107 100	15 300	25 500	- 10 200
Fonds commercial	131 762		131 762	131 762	
Autres immobilisations incorporelles	2 037 034		2 037 034	2 037 034	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	103 000		103 000	18 000	85 000
Constructions	840 000	60 854	779 146	137 700	641 446
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	762 901	508 355	254 546	123 072	131 474
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	192 440		192 440	192 440	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	11 740		11 740	29 240	- 17 500
TOTAL (I)	4 201 277	676 309	3 524 968	2 694 748	830 220
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 901 603	360 251	1 541 352	1 251 596	289 756
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 800		1 800	1 800	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				86 251	- 86 251
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	145 924		145 924	156 406	- 10 482
. Autres	11 597		11 597	162 958	- 151 361
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 102 891		1 102 891	1 602 386	- 499 495
Disponibilités	4 654 551		4 654 551	2 659 145	1 995 406
Charges constatées d'avance	21 973		21 973	7 300	14 673
TOTAL (II)	7 840 339	360 251	7 480 088	5 927 841	1 552 247
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	12 041 616	1 036 560	11 005 056	8 622 589	2 382 467

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 700 500 Euros)	700 500	700 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	781 661	781 661	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	70 050	70 050	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	2 627 782	2 922 497	- 294 715
Résultat de l'exercice	996 859	705 285	291 574
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	5 176 852	5 179 993	- 3 141
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	32 320		32 320
TOTAL (III)	32 320		32 320
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 224 321	135 354	2 088 967
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	635		635
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	865 933	936 063	- 70 130
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	434 941	420 996	13 945
. Organismes sociaux	284 859	174 758	110 101
. Etat, impôts sur les bénéfices	128 006		128 006
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	371 834	343 886	27 948
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	34 197	44 541	- 10 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	99 362	90 085	9 277
Produits constatés d'avance	1 351 796	1 296 914	54 882
TOTAL (IV)	5 795 884	3 442 596	2 353 288
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	11 005 056	8 622 589	2 382 467

**SARL @COM QUERCY &
ROUERGUE**

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 091 892		5 091 892	4 959 881	132 011	2,66
Chiffres d'affaires Nets	5 091 892		5 091 892	4 959 881	132 011	2,66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges		494 798	307 937	186 861	60,68	
Autres produits		460	437	23	5,26	
Total des produits d'exploitation		5 587 151	5 268 254	318 897	6,05	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 678	- 12 678	-100	
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes		1 471 312	1 624 427	- 153 115	-9,43	
Impôts, taxes et versements assimilés		70 162	76 803	- 6 641	-8,65	
Salaires et traitements		1 570 146	1 605 652	- 35 506	-2,21	
Charges sociales		541 081	522 709	18 372	3,51	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		94 607	57 101	37 506	65,68	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		360 251	459 420	- 99 169	-21,59	
Dotations aux provisions		32 320		32 320	N/S	
Autres charges		22 243	6 811	15 432	226,57	
Total des charges d'exploitation		4 162 122	4 365 601	- 203 479	-4,66	
RESULTAT EXPLOITATION		1 425 028	902 653	522 375	57,87	
Bénéfice attribué ou perte transférée		21 497	19 589	1 908	9,74	
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés		24 078	68 513	- 44 435	-64,86	
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers		24 078	68 513	- 44 435	-64,86	
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées		3 236	448	2 788	622,32	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières		3 236	448	2 788	622,32	
RESULTAT FINANCIER		20 842	68 066	- 47 224	-69,38	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		1 467 367	990 308	477 059	48,17	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros				
	Exercice clos le 30/06/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2019 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 492	842	4 650	552,26
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 200		1 200	N/S
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	6 692	842	5 850	694,77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60 353	1 500	58 853	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles	60 353	1 500	58 853	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-53 661	-658	- 53 003	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	416 847	284 365	132 482	46,59
Total des Produits	5 639 418	5 357 198	282 220	5,27
Total des charges	4 642 559	4 651 914	- 9 355	-0,20
RESULTAT NET	996 859	705 285	291 574	41,34
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**SARL @COM QUERCY &
ROUERGUE**

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 11 005 055,88 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 996 859,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

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 2 168 796 euros.

Au 30/06/2020, 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**Crise sanitaire liée au coronavirus**

La Covid-19 a été déclarée pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé au cours de l'exercice.

A la date d'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation de la société n'est pas compromise et aucun passif ou dépréciation n'a été comptabilisé en lien avec cette crise.

A ce jour, nous ne pouvons pas évaluer de manière précise l'impact que cette crise aura sur les perspectives d'avenir.

La société a mis en place les mesures suivantes afin d'assurer la continuité de son activité :

- Obtention d'un PGE à hauteur de 1 230 000 euros.
- Mise en place de l'activité partielle pour une partie de son personnel.
- Report des échéances sociales.
- Report des échéances des emprunts bancaires.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 2 168 796 €uros

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréc.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	2 168 796		2 168 796	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	2 168 796		2 168 796	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 4 201 277 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 291 196			2 291 196
Immobilisations corporelles	763 574	942 327		1 705 901
Immobilisations financières	221 680	500	18 000	204 180
TOTAL	3 276 450	942 827	18 000	4 201 277

Amortissements et dépréciations d'actif = 676 309 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 900	10 200		107 100
Immobilisations corporelles	484 802	84 407		569 209
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	581 702	94 607		676 309

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Usufruit titres sci vignes	122 400	107 100	15 300	12 ans
Clientele pouzoulet	131 762	0	131 762	Non amortiss.
Autres immos.incorporel.	2 037 034	0	2 037 034	Non amortiss.
Terrains	103 000	0	103 000	Non amortiss.
Constructions	840 000	60 854	779 146	de 10 à 20 ans
Instal./agenc.divers	372 776	201 855	170 921	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	152 175	95 037	57 139	de 1 à 5 ans
Matériel bureau & informatique	195 432	176 126	19 306	de 1 à 10 ans
Mobilier	42 518	35 337	7 181	de 3 à 5 ans
TOTAL	3 997 097	676 309	3 320 788	

Etat des créances = 2 094 637 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	11 740		11 740
Actif circulant & charges d'avance	2 082 897	2 082 897	
TOTAL	2 094 637	2 082 897	11 740

Provisions pour dépréciation = 360 251 €uros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	459 420	360 251	12 260	447 160	360 251
Comptes financiers					
TOTAL	459 420	360 251	12 260	447 160	360 251

Produits à recevoir par postes du bilan = 285 804 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	276 246
Autres créances	8 726
Disponibilités	832
TOTAL	285 804

Charges constatées d'avance = 21 973 €uros

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 = 700 500 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7005	100,00	700 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7005	100,00	700 500

Provisions = 32 320 €uros

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Prov. réglem. Amort dérogatoires					
Provisions pour risques & charges		32 320			32 320
TOTAL		32 320			32 320

Etat des dettes = 5 795 884 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 224 321	1 312 509	432 504	479 308
Dettes financières diverses	635	635		
Fournisseurs	865 933	865 933		
Dettes fiscales & sociales	1 253 837	1 253 837		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	99 362	99 362		
Produits constatés d'avance	1 351 796	1 351 796		
TOTAL	5 795 884	4 884 072	432 504	479 308

Charges à payer par postes du bilan = 1 424 722 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	635
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	813 716
Dettes fiscales & sociales	582 139
Autres dettes	28 232
TOTAL	1 424 722

Produits constatés d'avance = 1 351 796 €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.

Effectif et engagements au titre des indemnités de départ à la retraite

Indemnités 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 288 693 euros.

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 : 1,5%.
- Table de turnover moyen.
- Taux d'actualisation brut : 0,74%
- Table de mortalité : INSEE 2019

Identité de la société mère consolidant les comptes

SAS FINACOM

1, Rue du Chevron d'Or

47300 PUJOLS

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 = 285 804 €uros

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact a etablr(418100)	276 246
TOTAL	276 246

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(468700)	8 726
TOTAL	8 726

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets cat caisse epargne(518810)	384
Interets cat credit agricole(518820)	448
TOTAL	832

Charges constatées d'avance = 21 973 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	21 973
TOTAL	21 973

Charges à payer = 1 424 722 €uros

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus s/emprunts(168800)	635
TOTAL	635

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn fact non parvenues(408100)	813 716
TOTAL	813 716

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	139 903
Pers rtt a payer(428210)	12 037
Pers gratifications a payer(428250)	283 000
Charges soc/conges(438200)	47 764
Charges soc/rtt(438210)	4 093
Charges soc/gratifications(438250)	46 120
Org soc charges a payer(438600)	18 351
Etat charges a payer (448600)	30 871
TOTAL	582 139

Autres dettes	Montant
Charges a payer(468600)	16 832
Clients avoirs a etablr(419800)	11 400
TOTAL	28 232

Produits constatés d'avance = 1 351 796 €uros

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	1 281 738
Protection juridique d'avance(487100)	70 058
TOTAL	1 351 796

Annexe aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Pôts et avances consenties par la SIE	Cautions et avals données par la SIE	CA d'I.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la SIE dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL DAUGE	7 622	364 867	100	192 440	192 440			452 626	28 476	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

