

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00095

Numéro SIREN : 353 400 070

Nom ou dénomination : EXCO LOIRE

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003570

Désignation de l'entreprise : SAS EXCO LOIRE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 108 Rue de l'Avenir 42004 SAINT-ETIENNE		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 5 3 4 0 0 0 7 0 0 0 2 8		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 30/09/2022			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	57 218 50 597 6 621
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 160 557 1 160 557
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	377 094 377 094
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	308 951 159 787 149 164
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	39 062 39 062
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	7 621 7 621
TOTAL (II)		BJ	BK	1 950 501 210 384 1 740 117	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	163 772 163 772
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 039 727 89 871 949 856
		Autres créances (3)	BZ	CA	227 618 227 618
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	1 242 289 1 242 289	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	58 777 58 777	
TOTAL (III)		CJ	CK	2 732 183 89 871 2 642 312	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	4 682 684 300 255 4 382 429	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS EXCO LOIRE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 130 000)			DA	130 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	31 128	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	13 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	940 610	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	604 873	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 719 611	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	406 500	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	457 562	
	Dettes fiscales et sociales			DY	854 335	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	21 012	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	923 408	
TOTAL (IV)			EC	2 662 818		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 382 429		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 391 482	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS EXCO LOIRE										Néant ☐ *					
										Exercice N					
										France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC							
	Production vendue	{	biens *	FD		FE		FF							
			services *	FG	5 213 538	FH	66 278	FI	5 279 816						
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	5 213 538	FK	66 278	FL	5 279 816						
	Production stockée *							FM	25 733						
	Production immobilisée *							FN							
	Subventions d'exploitation							FO							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	137 107						
	Autres Produits (1) (11)							FQ	3 178						
	Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	5 445 834			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS							
	Variation de stock (marchandises) *							FT							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV							
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	2 105 009						
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	54 204						
	Salaires et traitements *							FY	1 812 827						
	Charges sociales (10)							FZ	691 240						
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	95 442						
			- dotations aux provisions					GB							
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	56 996						
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD							
	Autres charges (12)							GE	58 443						
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF	4 874 160			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	571 675				
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *							GH							
	Perte supportée ou bénéfice transféré *							GI							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ							
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	1 194						
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM							
	Différences positives de change							GN							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO							
	Total des produits financiers (V)							GP	1 194						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ							
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	2 550						
	Différences négatives de change							GS							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT							
	Total des charges financières (VI)							GU	2 550						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	-1 355				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	570 319				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS EXCO LOIRE</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	54 492
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	251 133
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	305 635
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 205
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 956
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	376
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	53 537
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	252 098
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	217 544
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 752 663
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 147 790
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	604 873
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	1J	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	1K	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	IX	3 205
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	34 451
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
WEB LE COLLECTIF DU COEU PARTI WEB LE COLLECTIF DU COEU PARTI	3 000		
DON ASSOCIATION MICKAEL MERLE 4890367	205		
Cession 21821000-6-BMW 320d FR	27 689		
Cession 21821000-4-MERCEDES GLE SEBAST	22 267		
Cession (Mise au Rebut - HS) 21830000-1-VIDEOPROJECTEUR EPS	376		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 4 382 428.87 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 604 873.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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

Un incendie a eu lieu dans les locaux le 30 août 2022.

Une indemnité d'assurance a été perçue sur l'exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	6 à 10 ans ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 10 ans ans
- Mobilier	5 à 10 ans ans
- Logiciels	3 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En-cours de production

Les stocks de prestations de services en cours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS DE COMMERCE	1 043 434		494 216	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 043 434		494 216	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 594 867		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	120 000 187 430		45 000 39 787
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	307 430		84 787
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		645 385		20 201
	Autres titres immobilisés		121		7 500
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	645 506		27 701
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 547 803		112 488

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 594 867	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.	80 000 3 267		85 000 223 951	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		83 267	308 951	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			626 524	39 062	
	Autres titres immobilisés				7 621	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		626 524	46 683	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				709 791	1 950 501	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles		44 358	6 239		50 597
TOTAL		44 358	6 239		50 597
Terrains	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Constructions	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	26 644	23 892	30 044	20 492
	Mat. bureau et informatique, mob.	76 875	65 687	3 267	139 295
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		103 520	89 579	33 312	159 787
TOTAL GÉNÉRAL		147 878	95 818	33 312	210 384

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	135 531	56 996	102 656	89 871
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		135 531	56 996	102 656	89 871
TOTAL GENERAL (I + II + III)		135 531	56 996	102 656	89 871
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		56 996	102 656	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) GLOB ALL EXPANSION - 108 rue de l'avenir 42004 SAINT ETIENNE - 887849172 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	10 000		100.00	9 999					292 095	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES STOCKS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	138 039.00	163 772.00	138 039.00	163 772.00
Produits				
TOTAL	138 039.00	163 772.00	138 039.00	163 772.00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 621		7 621
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 039 727	1 039 727	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	250	250	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	83 910	83 910	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	143 458	143 458	
	Charges constatées d'avance	58 777	58 777	
TOTAL		1 353 743	1 326 122	7 621
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	58 777
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	58 777

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 892
Autres créances	74 513
Disponibilités	
TOTAL	77 405

CAPITAUX PROPRES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 894.00	1.29
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 894.00	1.29

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	406 500	135 164	197 347	73 990
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		457 562	457 562		
Personnel & comptes rattachés		333 225	333 225		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		241 010	241 010		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	38 540	38 540		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	206 889	206 889		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	34 672	34 672		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		3	3		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		21 009	21 009		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		923 408	923 408		
TOTAUX		2 662 818	2 391 482	197 347	73 990
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	278 788			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	143 257			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	923 408
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	923 408

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 223
Dettes fiscales et sociales	481 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 960
TOTAL DES CHARGES À PAYER	585 082

ENGAGEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 204 958.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Table de mortalité INSEE 2014-2016

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 1.00 %

0% pour les cadres dirigeants

LES EFFECTIFS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :	39.00	39.00
Ingénieurs et cadres	14.00	14.00
Agents de maîtrise	5.00	5.00
Employés et techniciens	20.00	20.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

EXCO LOIRE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 130 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : SAINT ETIENNE (42004), 108 RUE DE L'AVENIR

ZI MOLINA LA CHAZOTTE SUD - BP 178

353 400 070 RCS SAINT ETIENNE

COMPTES SOCIAUX CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

signe électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Le Président

Sébastien TRESCARTES

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

KELTEN AVOCATS (SELARL)

17 A rue de la Presse
BP 40713

42950 SAINT-ETIENNE Cedex 1

04 77 93 53 38
contact@kelten.fr

434 705 794 00056 RCS SAINT-ETIENNE
APE 69.10Z

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Sébastien Trescartes
(+33625723335)
Date : 06/04/2023 09:26:41
Signé avec le mot de passe à
usage unique envoyé par SMS :
638583

Le signataire a procédé à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

EXCO LOIRE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 108 327,75 EUROS

SIÈGE SOCIAL : LA TALAUDIERE (42350), 108 RUE DE L'AVENIR

ZI MOLINA LA CHAZOTTE SUD

353 400 070 RCS SAINT ETIENNE

**TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ET EXTRAORDINAIRE EN DATE DU 21 MARS 2023**

TROISIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 604 873,02 €, de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - une somme de | 450 636,64 € |
| aux actions, à titre de dividende, soit, par action, | |
| une somme de 5,36 € | |
| - et le surplus, soit | 154 236,38 € |
| au compte "Autres réserves" | |

Total	604 873,02 €
-------	--------------

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 5,36 €. Il sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions des articles 243 bis et 117 quater du Code général des impôts, il est précisé qu'en matière d'impôt sur le revenu, le montant brut distribué aux associés personnes physiques est soumis, à titre d'acompte, à un prélèvement forfaitaire à la source, obligatoire et non libératoire de l'impôt, de 12,80 %, sous réserve des cas de dispense sollicitée selon les modalités prévues par l'article 242 quater du même code.

Ce prélèvement forfaitaire s'impute sur l'impôt sur le revenu dû à raison des revenus auxquels il s'est appliqué et déterminé dans les conditions fixées au 1 de l'article 200 A du Code général des impôts. Si le prélèvement forfaitaire non libératoire est supérieur à l'impôt dû, le surplus est restitué.

À titre de dérogation aux dispositions du 1 de l'article 200 A précité, il est précisé que, sur option expresse et irrévocable du contribuable, les sommes attribuées peuvent, le cas échéant, être retenues dans l'assiette du revenu net global défini à l'article 158 du même code.

Par ailleurs et en application des dispositions des articles L. 136-7 et L. 136-8 du Code de la sécurité sociale et sous réserve des dispositions de l'article L. 131-6 du même code, le montant brut des dividendes fait également l'objet d'un prélèvement à la source d'un taux global de 17,20 % au titre de la contribution sociale généralisée, de la contribution au remboursement de la dette sociale, du prélèvement social et des contributions additionnelles.

L'ensemble de ces prélèvements fiscaux et sociaux est versé au Trésor Public avant le 15 du mois qui suit la mise en paiement du dividende.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividende	Abattement	Montant éligible à l'abattement
30 septembre 2021	4,96 €	40 %	4,96 €
30 septembre 2020	4,47 €	40 %	4,47 €
30 septembre 2019	4,28 €	40 %	4,28 €

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

Signature :

Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.

Pour extrait certifié conforme

Sébastien TRESCARTES
Président

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

KELTEN AVOCATS (SELARL)

17 A rue de la Presse
BP 40713
42950 SAINT-ETIENNE Cedex 1

04 77 93 53 38
contactst@kelten.fr

434 705 794 00056 RCS SAINT-ETIENNE
APE 69.10Z

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Sébastien Trescartes
(+33625723335)
Date : 06/04/2023 09:26:58
Signé avec le mot de passe à
usage unique envoyé par SMS :
638583

Le signataire a procédé à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

EXCO LOIRE

Rapport du commissaire aux comptes Sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

EC DE CAROLIS

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste mentionnée à l'article L.822-1 du Code de commerce
Siège social : 4, rue Jacques Monod- ZI du Château de l'Isle- 69320 Feyzin
SARL au capital de 160 010 € – RCS Lyon B 451 824 353

SAS EXCO LOIRE

Siège social : 108, rue de l'Avenir- ZI Molina La Chazotte Sud– 42350 La Talaudière

Capital social : 130 000 €

RCS Saint Etienne 353 400 070

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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.

- La note « en-cours de production » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des prestations de services en cours. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société et des estimations utilisées pour l'arrêté des comptes, nous avons revu, sur la base des éléments disponibles, l'approche retenue et avons apprécié les évaluations qui en résultent, notamment en ce qui concerne le calcul des prestations de services en cours et des produits constatés d'avance.
- Le fonds commercial d'une valeur nette de 1 160 557 € représente un poste important du bilan. La note « fonds commercial » des règles et méthodes comptables de l'annexe indique qu'il a fait l'objet d'un test de dépréciation. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent sa valorisation et l'absence de perte de valeur.

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.

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients prévues par l'arrêté du 20 mars 2017 pris en l'application de l'article D 441-4 du code de commerce n'ont pas été complétées dans le rapport de gestion.

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 Président.

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.

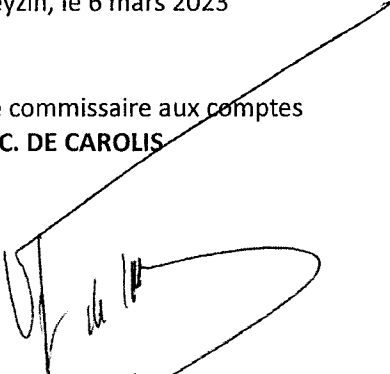
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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.

Feyzin, le 6 mars 2023

Le commissaire aux comptes
E.C. DE CAROLIS


Marie-Laure de CAROLIS

BILAN ACTIF

ACTIF

	Valeurs au 30/09/22		Valeurs au 30/09/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	57 217.70	50 597.17	6 620.53	12 859.76
Fonds commercial (1)	1 160 556.62		1 160 556.62	1 160 556.62
Autres immobilisations incorporelles	377 093.60		377 093.60	377 093.60
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	308 950.63	159 786.61	149 164.02	203 910.66
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	39 061.62		39 061.62	18 860.62
Créances rattachées à des participations				626 524.00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 620.98		7 620.98	120.98
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 950 501.15	210 383.78	1 740 117.37	2 399 926.24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	163 772.00		163 772.00	138 039.00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 039 727.18	89 871.26	949 855.92	973 049.41
Autres créances (3)	227 618.19		227 618.19	99 169.11
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 242 288.87		1 242 288.87	667 929.67
Charges constatées d'avance (3)	58 776.52		58 776.52	56 715.22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 732 182.76	89 871.26	2 642 311.50	1 934 902.41
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 682 683.91	300 255.04	4 382 428.87	4 334 828.65

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 30/09/22	Valeurs au 30/09/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 130 000.00)	130 000.00	130 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	31 127.98	31 127.98
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	13 000.00	13 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	940 609.78	945 760.84
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	604 873.02	495 283.18
SITUATION NETTE	1 719 610.78	1 615 172.00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 719 610.78	1 615 172.00
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	406 500.43	270 989.02
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	367 339.18	669 353.91
Fournisseurs, factures non parvenues	90 223.18	37 015.99
Dettes fiscales et sociales	854 334.82	784 225.84
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	21 012.48	10 893.89
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	923 408.00	947 178.00
TOTAL DETTES	2 662 818.09	2 719 656.65
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 382 428.87	4 334 828.65

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

285 617.06
2 377 201.03

138 559.58
2 581 097.07

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/10/21 Au 30/09/22	Du 01/10/20 Au 30/09/21	Variation en valeur en %	
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.) dont export. : 66 278.47	5 279 816.12	5 162 922.06	116 894.06	2.26
Montant net du chiffre d'affaires	5 279 816.12	5 162 922.06	116 894.06	2.26
Production stockée	25 733.00	741.00	24 992.00	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	137 106.66	78 334.38	58 772.28	75.03
Autres produits	3 178.44	431.32	2 747.12	636.91
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	5 445 834.22	5 242 428.76	203 405.46	3.88
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 105 008.54	1 911 709.17	193 299.37	10.11
Impôts, taxes et versements assimilés	54 203.66	62 353.72	-8 150.06	-13.07
Salaires et traitements	1 805 014.67	1 784 866.29	20 148.38	1.13
Charges sociales	699 052.37	693 925.81	5 126.56	0.74
Dotations aux amortissements	95 441.52	82 200.88	13 240.64	16.11
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.	56 995.97	46 493.48	10 502.49	22.59
Dotations aux provisions				
Autres charges	58 442.94	16 339.78	42 103.16	257.67
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	4 874 159.67	4 597 889.13	276 270.54	6.01
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	571 674.55	644 539.63	-72 865.08	-11.30
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 194.15	938.19	255.96	27.28
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 194.15	938.19	255.96	27.28
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)	2 549.56	1 590.91	958.65	60.26
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 549.56	1 590.91	958.65	60.26
RÉSULTAT FINANCIER	-1 355.41	-652.72	-702.69	107.66
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	570 319.14	643 886.91	-73 567.77	-11.43
Produits exceptionnels	305 634.69	64 035.00	241 599.69	377.29
Charges exceptionnelles	53 536.81	26 367.73	27 169.08	103.04
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	252 097.88	37 667.27	214 430.61	569.28
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	217 544.00	186 271.00	31 273.00	16.79
TOTAL DES PRODUITS	5 752 663.06	5 307 401.95	445 261.11	8.39
TOTAL DES CHARGES	5 147 790.04	4 812 118.77	335 671.27	6.98
Bénéfice ou Perte	604 873.02	495 283.18	109 589.84	22.13

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 4 382 428.87 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 604 873.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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

Un incendie a eu lieu dans les locaux le 30 août 2022.

Une indemnité d'assurance a été perçue sur l'exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés

EC DE CAROLIS
Commissaire aux comptes
06/03/2023 8/24

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

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

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	6 à 10 ans ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans ans
- Mobilier	5 à 10 ans ans
- Logiciels	3 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En-cours de production

Les stocks de prestations de services en cours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
FONDS DE COMMERCE	1 043 434		494 216	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	1 043 434		494 216	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 594 867		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	120 000 187 430		45 000 39 787
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL III			307 430		84 787
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		645 385		20 201
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		121		7 500
TOTAL IV			645 506		27 701
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 547 803		112 488

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 594 867	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés, aménagés d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.	80 000 3 267		85 000 223 951	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL III			83 267		308 951	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		626 524		39 062	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				7 621	
TOTAL IV			626 524		46 683	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			709 791		1 950 501	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles	44 358	6 239		50 597
TOTAL	44 358	6 239		50 597
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Autres immos corporelles	26 644	23 892	30 044	20 492
Matériel de transport	76 875	65 687	3 267	139 295
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	103 520	89 579	33 312	159 787
TOTAL GENERAL	147 878	95 818	33 312	210 384

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor.							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	135 531	56 996	102 656	89 871
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		135 531	56 996	102 656	89 871
TOTAL GENERAL (I + II + III)		135 531	56 996	102 656	89 871
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		56 996	102 656	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ca détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
GLOB ALL EXPANSION - 108 rue de l'avenir 42004 SAINT ETIENNE - 887849172	10 000		100.00	9 999					292 095	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a un lien de participation, indiquer s'il y a un lien de participation nationale (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES STOCKS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	138 039.00	163 772.00	138 039.00	163 772.00
Produits				
TOTAL	138 039.00	163 772.00	138 039.00	163 772.00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		7 621		7 621
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		1 039 727	1 039 727	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		250	250	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	83 910	83 910	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		143 458	143 458		
Charges constatées d'avance		58 777	58 777		
TOTAUX			1 333 743	1 326 122	7 621
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	58 777
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	58 777

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 892
Autres créances	74 513
Disponibilités	
TOTAL	77 405

CAPITAUX PROPRES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 894.00	1.29
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100 894.00	1.29

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	406 500	135 164	197 347	73 990
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		457 562	457 562		
Personnel & comptes rattachés		333 225	333 225		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		241 010	241 010		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	38 540	38 540		
	Taxe sur la valeur ajoutée	206 889	206 889		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		34 672	34 672		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		3	3		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		21 009	21 009		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		923 408	923 408		
TOTAUX		2 662 818	2 391 482	197 347	73 990
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	278 788			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	143 257			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	923 408
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	923 408

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 223
Dettes fiscales et sociales	481 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 960
TOTAL DES CHARGES À PAYER	585 082

ENGAGEMENTS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 204 958.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Table de mortalité INSEE 2014-2016

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 1.00 %

0% pour les cadres dirigeants

LES EFFECTIFS

840001 - SAS EXCO LOIRE

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

LES EFFECTIFS

	30/09/2022	30/09/2021
Personnel salarié :	39.00	39.00
Ingénieurs et cadres	14.00	14.00
Agents de maîtrise	5.00	5.00
Employés et techniciens	20.00	20.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		