

RCS : AUCH  
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00005  
Numéro SIREN : 339 676 421  
Nom ou dénomination : CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 13/08/2020 sous le numéro de dépôt 1537

B 1537

1

**BILAN - ACTIF**

Designation de l'entreprise Société CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 523 CHEMIN DE HOUIS 32400 RISCLE Durée de l'exercice précédent\* 12  
 Numero SIRFT\* 3 3 9 6 7 6 4 2 1 0 0 0 6 0 Neant

				Exercice N clos le.		N-1	
				13 00 9 20 19		13 00 3 20 18	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (II)	AA					
	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	AC					
	Concessions, brevets et droits similaires	AD	639 357	83 259	556 098	529 139	
	Fonds commercial (1)	AE					
	Autres immobilisations incorporelles	AF					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AG					
	Terrains	AH	70 000		70 000	70 000	
	Constructions	AI	1 117 482	366 392	751 090	780 777	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AJ	9 885	8 766	1 119	1 969	
	Autres immobilisations corporelles	AK	320 671	162 585	158 087	173 805	
	Immobilisations en cours	AL	2 159		2 159		
	Avances et acomptes	AM	917		917	917	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AN					
	Autres participations	AO	9 113 655	289 000	8 825 655	8 507 652	
	Créances rattachées à des participations	AP	3 127 132		3 127 132	3 127 132	
Autres titres immobilisés	AQ	1 485		1 485	1 485		
Prêts	AR						
Autres immobilisations financières*	AS	229		229	229		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>14 401 972</b>	<b>BK</b>	<b>909 002</b>	<b>13 493 970</b>	<b>1 985 504</b>
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BA					
	En cours de production de biens	BB					
	En cours de production de services	BC					
	Produits intermédiaires et finis	BD					
	Marchandises	BE					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BF	3 475		3 475	3 475	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BG	312 812		312 812	194 792	
CREANCES	Autres créances (3)	BH	88 360		88 360	124 997	
	Capital souscrit et appelé, non versé	BI					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	BJ					
DIVERS	Disponibilités	BK	2 460 440		2 460 440	736 322	
	Charges constatées d'avance (3)*	BL	12 341		12 341	101	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>CL</b>	<b>2 877 428</b>	<b>CM</b>	<b>2 877 428</b>	<b>3 070 289</b>	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CA					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CB					
	Ecart de conversion actif*	CC					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CD</b>	<b>17 280 400</b>	<b>DA</b>	<b>909 002</b>	<b>16 371 398</b>	<b>16 055 793</b>
Remise : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives	CE	3 127 361	(3) Part à plus d'un an	CF
Classe de réserve de propriété *	Immobiliations		Stocks			Créances	

*Carif et annexe de l'original*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

1/2019

Désignation de l'entreprise : Société CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....125...501.....)	DA	125 501		125 501
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 966 415		1 966 415
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	12 550		12 550
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ 6 500 )	DG	13 031 823		12 868 245
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	69 335		163 578
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	80 890		77 319
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	15 286 515		15 213 609
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	20 514		19 709
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	20 514		19 709
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	778 673		579 511
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	94 557		74 482
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	104 330		124 898
	Dettes fiscales et sociales	DY	86 809		43 585
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 064 369		822 476	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	16 371 398		16 055 793	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	544 357		487 774	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	}	biens*	FD		FE		
			services*	FG	737 619	FH		737 619
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	737 619	FK		FL	737 619	436 746
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	116 146	242 386
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	358	1 559
	Autres produits (1) (11)					FQ	78 898	71 586
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	933 021
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	438 126	401 694
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 903	8 644
	Salaires et traitements*					FY	185 445	116 794
	Charges sociales (10)					FZ	50 521	29 585
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	155 453	88 199
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	806	1 694
	Autres charges (12)					GE	40 675	21 490
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	877 929	668 100
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	55 092	84 177
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	12 990	399 702
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	49 849	50 586
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 826	7 133
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	66 665	457 421
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		288 000
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 234	6 937
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	16 234	294 937
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	50 431	162 483
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	105 523	246 661

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegul Group

Désignation de l'entreprise : Société CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 798		6 097	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	1 798		6 097	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			2 337	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	3 572		2 703	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	3 572		5 040	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(1 774)		1 056	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	34 414		84 139	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 001 484		1 215 794	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	932 149		1 052 216	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	69 335		163 578	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP			
		- Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	358		1 559	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	78 703		71 540		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	40 594		21 462		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9						
(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				
REGULARISATION COMPTE TIERS		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
				1 798		
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE		3 572				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs .		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

C-egad Group

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 863 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1863 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	778 665
Total	778 665

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
interets sur prêts	12 492	12 492
Total (1)		12 492

##### Engagements reçus

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

L'entreprise provisionne l'indemnité de fin de carrière de ses salariés selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetées, en retenant une hypothèse de 100% de départ volontaire, et un taux d'actualisation de 2.07%.

Au 30/09/2019 la provision s'élève à 20 514 €.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	778 673	258 662	432 283	87 728
Emprunts et dettes financières divers	251	251		
Fournisseurs et comptes rattachés	104 330	104 330		
Personnel et comptes rattachés	8 254	8 254		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 268	15 268		
Taxe sur la valeur ajoutée	58 745	58 745		
Autres impôts taxes et assimilés	4 542	4 542		
Groupe et associés	94 305	94 305		
<b>TOTAL</b>	<b>1 064 368</b>	<b>544 357</b>	<b>432 283</b>	<b>87 728</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	496 693			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	297 531			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	94 305			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	125 501			125 501

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	77 319	3 572	0		80 890
<b>TOTAL</b>	<b>77 319</b>	<b>3 572</b>			<b>80 890</b>

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	19 709	806			20 514
<b>TOTAL</b>	<b>19 709</b>	<b>806</b>			<b>20 514</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	288 000				288 000
<b>TOTAL</b>	<b>288 000</b>				<b>288 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>385 028</b>	<b>4 378</b>			<b>389 404</b>

<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		806			
exceptionnelles		3 572			

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 127 132	3 127 132	
Autres immobilisations financières	229	229	
Autres créances clients	312 812	312 812	
Impôts sur les bénéfices	43 714	43 714	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 850	12 850	
Divers état et autres collectivités publiques	1 077	1 077	
Débiteurs divers	30 720	30 720	
Charges constatées d'avance	12 341	12 341	
<b>TOTAL</b>	<b>3 540 873</b>	<b>3 540 873</b>	

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
<b>Autres immobilisations incorporelles TOTAL</b>		0	639 357	
Terrains			70 000	
Constructions sur sol propre			1 117 482	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 885	
Installations générales agencements aménagements divers			71 065	
Matériel de transport			132 652	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	57 439	
Emballages récupérables et divers			59 516	
Immobilisations corporelles en cours			2 159	
Avances et acomptes			917	
<b>TOTAL</b>		0	1 521 114	
Autres participations		267 718	12 240 787	
Autres titres immobilisés			1 485	
Prêts, autres immobilisations financières			229	
<b>TOTAL</b>		267 718	12 242 500	
<b>TOTAL GENERAL</b>		267 719	14 402 972	

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
<b>Autres immobilisations incorporelles TOTAL</b>	10 840	72 419	0-	83 259
Constructions sur sol propre	320 282	46 110	0-	366 392
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 916	850		8 766
Installations générales agencements aménagements divers	20 082	4 489	0	24 571
Matériel de transport	34 382	23 428	177	57 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 793	3 425	0	44 218
Emballages récupérables et divers	31 430	4 732	0	36 162
<b>TOTAL</b>	454 886	83 034	177	537 743
<b>TOTAL GENERAL</b>	465 726	155 453	177	621 002

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
<b>Autres immob.incorporelles TOTAL</b>	72 419				
Constructions sur sol propre	46 110				
Instal.techniques matériel outillage indus.	850				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 489				
Matériel de transport	23 428				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 425				
Emballages récupérables et divers	4 732				
<b>TOTAL</b>	83 034				
<b>TOTAL GENERAL</b>	155 453				

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Informations relatives au CICE

Conformément à la réglementation en vigueur, la société bénéficie du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE).

A ce titre, le montant comptabilisé en diminution des charges de personnel s'élève à 1 525 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers des efforts d'investissements.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 0 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	<b>539 978</b>		<b>99 379</b>
Terrains	70 000		
Constructions sur sol propre	1 101 059		16 423
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 885		
Installations générales agencements aménagements divers	56 455		14 609
Matériel de transport	132 652		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 869		5 570
Emballages récupérables et divers	59 516		
Immobilisations corporelles en cours			2 159
Avances et acomptes	917		
<b>TOTAL</b>	<b>1 482 354</b>		<b>38 761</b>
Autres participations	11 715 184		793 321
Autres titres immobilisés	1 485		
Prêts, autres immobilisations financières	229		
<b>TOTAL</b>	<b>11 716 897</b>		<b>793 321</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 739 230</b>		<b>931 461</b>

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 371 397.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 737 618.54 Euros et dégageant un bénéfice de 69 334.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

Des secteurs distincts d'activité sont utilisés :

- Secteur financier : la société fait gérer ce secteur par le cabinet d'expertise comptable, qui ce dernier facture des honoraires spécifiques. Cette facture est comptabilisée TTC.
- Secteur logement : la société a un secteur d'activité pour la location d'un logement à usage d'habitation. Les recettes ne sont pas soumises à TVA, et les dépenses n'ont pas données lieux à récupération.



**CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE**

**Sigle: CFE**

**Société par actions simplifiée**

**au capital de 125 501 euros**

**Siège social : 523 chemin de Honis**

**32400 RISCLE**

**339 676 421 RCS AUCH**

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 28 FÉVRIER 2020**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 69 334,98 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice** **69 334,98 euros**

**En totalité au compte "autres réserves"** **69 334,98 euros**  
*s'élevant ainsi à 13 101 158 euros*

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**QUATRIEME RÉOLUTION**


L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la Présidente et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

**La Présidente**

**Caroline MONTAUT**



REPUBLICAN PARTY  
STATE OF TEXAS  
COUNTY OF DALLAS  
ELECTORAL COLLEGE  
ELECTION

STATE OF TEXAS  
COUNTY OF DALLAS

PROVISIONAL VOTER

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER: This ballot is for voters who are not registered in the county but are eligible to vote in the election.

PROVISIONAL VOTER  
COUNTY OF DALLAS  
ELECTION

PROVISIONAL VOTER

## **Bernard DRAPIER**

Expert-comptable diplômé  
Commissaire aux comptes  
Expert foncier et agricole  
Expert près la Cour d'Appel  
Expert près la Cour  
Administrative d'Appel

Siège social et Bureau :  
3 rue de Gascogne  
32240 MONGUILHEM  
Tél. : 05 62 08 78 00  
Fax : 05 62 08 78 14

Bureau Secondaire :  
Le Petit Moulin Barlet  
32100 CONDOM  
Tél. : 05 62 28 14 22  
Fax : 05 62 28 45 25

Bureau Secondaire :  
40bis, Place de la République  
64410 ARZACQ-ARRAZIGUET  
Tél. : 05 59 84 76 56  
Fax : 05 59 84 78 58

## **SAS CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE (CFE)**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**

**AU CAPITAL DE 125 201 €**

**SIÈGE SOCIAL : 523 CHEMIN DE HOUIS  
32400 RISCLE**

---

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos le 30 Septembre 2019*

## SAS CFE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 125 501 €  
523 CHEMIN DE HOUIS  
32400 RISCLE

---

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

*Exercice clos le 30 Septembre 2019*

Aux associés,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Société CFE** relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la **Société CFE** à la fin de cet exercice.

#### Fondement de l'opinion

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations retenues.

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.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Adhérents**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux Adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la Loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs de capital ou des droits de vote vous ont été communiquées 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, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société CFE à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relative 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.

## Bernard DRAPIER

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.

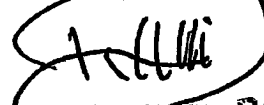
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre **Société CFE**.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Monguilhem, Le 10 Février 2020



**Bernard DRAPIER** Bernard DRAPIER  
Commissaire aux comptes  
3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	639 357	83 259	556 098	529 139	26 959	5.09
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	70 000		70 000	70 000		
	Constructions	1 117 482	366 392	751 090	780 777	29 687-	3.80-
	Installations techniques, matériel et outillage	9 885	8 766	1 119	1 969	850-	43.17-
	Autres immobilisations corporelles	320 672	162 585	158 087	173 805	15 718-	9.04-
	Immobilisations en cours	2 159		2 159		2 159	
	Avances et acomptes	917		917	917		
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	9 113 655	286 000	8 825 655	8 507 032	318 622	3.75	
Créances rattachées à des participations	3 127 132		3 127 132	2 920 151	206 981	7.09	
Autres titres immobilisés	1 485		1 485	1 485			
Prêts							
Autres immobilisations financières	229		229	229			
<b>Total II</b>	<b>14 402 972</b>	<b>909 002</b>	<b>13 493 970</b>	<b>12 985 504</b>	<b>508 466</b>	<b>3.92</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>						
	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	3 475		3 475	24 076	20 601-	85.57-
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	312 812		312 812	194 793	118 019	60.59
	Autres créances	88 360		88 360	124 997	36 637-	29.31-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 460 440		2 460 440	2 726 322	265 882-	9.75-	
Charges constatées d'avance (3)	12 341		12 341	101	12 240	NS	
<b>Total III</b>	<b>2 877 428</b>		<b>2 877 428</b>	<b>3 070 289</b>	<b>192 861-</b>	<b>6.28-</b>	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>17 280 400</b>	<b>909 002</b>	<b>16 371 398</b>	<b>16 055 793</b>	<b>315 605</b>	<b>1.97</b>	

**Bernard DRAPIER**  
Commissaire aux comptes  
3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

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

3 127 361

SYGNATURES BOURCIL

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 125 501)	125 501		125 501			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 966 415		1 966 415			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	12 550		12 550			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	13 031 823		12 868 245	163 578	1.27	
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>69 335</b>		<b>163 578</b>	<b>94 243-</b>	<b>57.61-</b>	
Subventions d'investissement	80 890		77 319	3 572	4.62		
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>15 286 515</b>		<b>15 213 609</b>	<b>72 907</b>	<b>0.48</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	20 514		19 709	806	4.09	
	<b>Total III</b>	<b>20 514</b>		<b>19 709</b>	<b>806</b>	<b>4.09</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	778 673		579 511	199 162	34.37	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	94 557		74 482	20 074	26.95	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 330		124 898	20 568-	16.47-		
Dettes fiscales et sociales	86 809		43 585	43 225	99.17		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	<b>1 064 389</b>		<b>822 476</b>	<b>241 893</b>	<b>29.41</b>	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>16 371 398</b>		<b>16 055 793</b>	<b>315 605</b>	<b>1.97</b>	

**Bernard DRAPIER**  
Commissaire aux comptes  
3 rue Gascoigne

(1) Dettes et produits constatés d'avance : 322 476 MONGUILHEM 357 487 774

*[Signature]*

SYGNATURES BOURIL

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	737 619		737 619	436 746		300 872	68.89
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>737 619</b>		<b>737 619</b>	<b>436 746</b>		<b>300 872</b>	<b>68.89</b>
Production stockée							
Production immobilisée			116 146	242 366		126 239-	52.06-
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			358	1 559		1 201-	77.05-
Autres produits			78 898	71 588		7 312	10.21
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>933 021</b>	<b>752 277</b>		<b>180 744</b>	<b>24.03</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			438 126	401 694		36 432	9.07
Impôts, taxes et versements assimilés			6 903	8 844		1 741-	20.14-
Salaires et traitements			185 445	116 794		68 651	58.78
Charges sociales			50 521	29 585		20 937	70.77
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			155 453	88 199		67 254	76.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			806	1 694		888-	52.43-
Autres charges			40 675	21 490		19 185	89.27
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>877 929</b>	<b>666 100</b>		<b>209 829</b>	<b>31.41</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>55 092</b>	<b>84 177</b>		<b>29 085-</b>	<b>34.55-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférés (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

**Bernard DRAPIER**  
Commissaire aux comptes

32240 MONGUILLIEM

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	12 990		399 702		386 712-	98.75-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	49 849		50 586		737-	1.46-
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 826		7 133		3 307-	46.36-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>66 665</b>		<b>457 421</b>		<b>390 756-</b>	<b>85.43-</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			288 000		286 000-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	16 234		6 937		9 296	134.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>16 234</b>		<b>294 937</b>		<b>278 704-</b>	<b>94.50-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>50 431</b>		<b>162 483</b>		<b>112 052-</b>	<b>68.96-</b>
<b>3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>105 523</b>		<b>246 661</b>		<b>141 137-</b>	<b>57.22-</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 798		6 097		4 299-	70.52-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>1 798</b>		<b>6 097</b>		<b>4 299-</b>	<b>70.52-</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 337		2 337-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 572		2 703		869	32.14
<b>Total VIII</b>	<b>3 572</b>		<b>5 040</b>		<b>1 468-</b>	<b>29.14-</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>1 774-</b>		<b>1 056</b>		<b>2 631-</b>	<b>267.94-</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	34 414		84 139		49 725-	59.10-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 001 484</b>		<b>1 215 794</b>		<b>214 311-</b>	<b>17.63-</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>932 149</b>		<b>1 052 216</b>		<b>120 088-</b>	<b>11.41-</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>69 335</b>		<b>163 578</b>		<b>94 243-</b>	<b>57.61-</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail financier

Redevance de crédit bail financier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Bernard DRAPIER  
Commissaire aux comptes  
T.M.E. Gasconne  
32240 MONTBOUTHERN

ANNALES BOURDIL

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

	page
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
Informations complémentaires (CICE)	8
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	8

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	11
Autres immobilisations incorporelles	11
Titres Immobilisés	11
Créances immobilisées	11

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

Honoraires des commissaires aux comptes	12
---	----

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Liste des filiales et participations	13

**Bernard DRAPIER**  
Commissaire aux comptes  
3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 371 397.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 737 618.54 Euros et dégageant un bénéfice de 69 334.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

Des secteurs distincts d'activité sont utilisés :

- Secteur financier : la société fait gérer ce secteur par le cabinet d'expertise comptable, qui ce dernier facture des honoraires spécifiques. Cette facture est comptabilisée TTC.
- Secteur logement : la société a un secteur d'activité pour la location d'un logement à usage d'habitation. Les recettes ne sont pas soumises à TVA, et les dépenses n'ont pas donné lieu à récupération.

3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

**Informations relatives au CICE**

Conformément à la réglementation en vigueur, la société bénéficie du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE).

A ce titre, le montant comptabilisé en diminution des charges de personnel s'élève à 1 525 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers des efforts d'investissements.

**L'utilisation du CICE dans l'entreprise**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 0 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	<b>539 978</b>		<b>99 379</b>
<b>TOTAL</b>	<b>539 978</b>		<b>99 379</b>
Terrains	70 000		
Constructions sur sol propre	1 101 059		16 423
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 885		
Installations générales agencements aménagements divers	56 455		14 609
Matériel de transport	132 652		
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	51 869		5 570
Emballages récupérables et divers	59 516		
Immobilisations corporelles en cours			2 159
Avances et acomptes	917		
<b>TOTAL</b>	<b>1 482 354</b>		<b>38 761</b>
Autres participations	11 715 184		793 321
Autres titres immobilisés	1 485		
Prêts, autres immobilisations financières	229		
<b>TOTAL</b>	<b>11 716 897</b>		<b>793 321</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 739 230</b>		<b>931 461</b>

Bernard DRAPIER  
Commissaire aux comptes  
3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>		0	639 357	
Terrains			70 000	
Constructions sur sol propre			1 117 482	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 885	
Installations générales agencements aménagements divers			71 065	
Matériel de transport			132 652	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	57 439	
Emballages récupérables et divers			59 516	
Immobilisations corporelles en cours			2 159	
Avances et acomptes			917	
<b>TOTAL</b>		0	1 521 114	
Autres participations		267 718	12 240 787	
Autres titres immobilisés			1 486	
Prêts, autres immobilisations financières			229	
<b>TOTAL</b>		267 718	12 242 500	
<b>TOTAL GENERAL</b>		267 718	14 402 972	

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	10 840	72 419	0-	83 259
Constructions sur sol propre	320 282	46 110	0-	366 392
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 916	850		8 766
Installations générales agencements aménagements divers	20 082	4 489	0	24 571
Matériel de transport	34 382	23 428	177	57 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 793	3 425	0	44 218
Emballages récupérables et divers	31 430	4 732	0	36 162
<b>TOTAL</b>	454 886	83 034	177	537 743
<b>TOTAL GENERAL</b>	465 726	155 453	177	621 002

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.Incorporelles <b>TOTAL</b>	72 419				
Constructions sur sol propre	46 110				
Instal.techniques matériel outillage indus.	850				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 489				
Matériel de transport	23 428				
Matériel de bureau Informatique mobilier	3 425				
Emballages récupérables et divers	4 732				
<b>TOTAL GENERAL</b>	83 034				
<b>TOTAL GENERAL</b>	155 453				

**Bertrand BOURDIL**  
Commissaire aux comptes  
3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

**Etat des provisions**

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	77 319	3 572	0		80 890
<b>TOTAL</b>	<b>77 319</b>	<b>3 572</b>			<b>80 890</b>

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	19 709	806			20 514
<b>TOTAL</b>	<b>19 709</b>	<b>806</b>			<b>20 514</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	288 000				288 000
<b>TOTAL</b>	<b>288 000</b>				<b>288 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>385 028</b>	<b>4 378</b>			<b>389 404</b>

<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		806			
exceptionnelles		3 572			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 127 132	3 127 132	
Autres immobilisations financières	229	229	
Autres créances clients	312 812	312 812	
Impôts sur les bénéfices	43 714	43 714	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 850	12 850	
Divers état et autres collectivités publiques	1 077	1 077	
Débiteurs divers	30 720	30 720	
Charges constatées d'avance	12 341	12 341	
<b>Commissaire aux comptes</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3 540 873</b>	<b>3 540 873</b>

3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	778 673	258 662	432 283	87 728
Emprunts et dettes financières divers	251	251		
Fournisseurs et comptes rattachés	104 330	104 330		
Personnel et comptes rattachés	8 254	8 254		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 268	15 268		
Taxe sur la valeur ajoutée	58 745	58 745		
Autres impôts taxes et assimilés	4 542	4 542		
Groupe et associés	94 305	94 305		
<b>TOTAL</b>	<b>1 064 368</b>	<b>544 357</b>	<b>432 283</b>	<b>87 728</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	496 693			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	297 531			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	94 305			

**Composition du capital social**

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	125 501			125 501

**Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Bernard BOURDIL  
Commissaire aux comptes

3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 863 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1863 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	778 665
Total	778 665

**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		12 492
interets sur prêts	12 492	
Total (1)		12 492

**Engagements reçus**

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. L'entreprise provisionne l'indemnité de fin de carrière de ses salariés selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetées, en retenant une hypothèse de 100% de départ volontaire, et un taux d'actualisation de 2.07%.

Au 30/09/2019 la provision s'élève à 20 514 €.

Commissaire aux comptes  
3 rue Gascogne  
32240 MONGUILHEM

**Liste des filiales et participations**  
(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quota-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
<b>A. Renseignements détaillés</b>										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS METALECO GROUP	10 000		100,00	10 000				5 000	4 679	
- SAS METAL ECO	160 000	3 736 026	100,00	5 688 787		3 115 423		6 512 808	43 108	
- SCI AZUR II	300		98,30	1 291 388		72 079		174 960	59 435	
- SCI 2BD	1 000		98,00	308 622		408 338		8 800	14 853	
- SAS METAL 87	50 000	180 305	60,00	304 598		306 414		3 000 029	63 332	
- SAS PLIACIER	2 552 300	95 988	50,93	1 288 250		918 917		3 205 661	9 581	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SCI SAINT YRIEIX	305		50,00					53 532	34 259	
- SARL MCI 00	10 000	80 558	10,00							
<b>B. Renseignements globaux</b>										
- Filiales reprises en A										
- Participations non reprises en A										

**DRAPIER**  
Gascogne  
MONGUILHEM