

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 09/09/2022 sous le numéro de dépôt 2559

① **BILAN - ACTIF**

B 2559

**EXEMPLAIRE**  
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 12  
**POUR GREFFER**  
Néant \*

Désignation de l'entreprise : **SAS CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE**  
Adresse de l'entreprise : **32400 RISCLE**  
Numéro SIRET \* **3 3 9 6 7 6 4 2 1 0 0 0 6 0**

				Exercice N, classe 3009202		N-1 30092020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I) AA						
	Frais d'établissement * AB						
	Frais de développement * CX						
	Concessions, brevets et droits similaires AF	657 108	245 988	411 120	493 220		
	Fonds commercial (1) AH						
	Autres immobilisations incorporelles AJ						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL						
	Terrains AN	70 000		70 000	70 000		
	Constructions AP	1 141 221	461 255	679 966	728 581		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	9 885	9 885		269		
	Autres immobilisations corporelles AT	380 126	239 435	140 691	147 844		
	Immobilisations en cours AV						
	Avances et acomptes AX	917		917	917		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS						
Autres participations CU	9 115 655	288 000	8 827 655	8 827 155			
Créances rattachées à des participations BB	2 441 086		2 441 086	2 246 288			
Autres titres immobilisés BD	1 485		1 485	1 485			
Prêts BF							
Autres immobilisations financières * BH	229		229	229			
<b>TOTAL (II) BJ</b>	<b>13 817 712</b>	<b>1 244 564</b>	<b>12 573 148</b>	<b>12 515 987</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>							
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL						
	En cours de production de biens BN						
	En cours de production de services BP						
	Produits intermédiaires et finis BR						
	Marchandises BT						
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	1 838		1 838	3 340		
	Clients et comptes rattachés (3) * BX	540 437		540 437	364 009		
	Autres créances (3) BZ	15 154		15 154	23 520		
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB						
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD						
	Disponibilités CF	1 826 247		1 826 247	4 915 526		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	8 307		8 307	11 832		
	<b>TOTAL (III) CJ</b>	<b>2 391 983</b>		<b>2 391 983</b>	<b>5 318 227</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
Ecarts de conversion actif * (VI) CN							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI) CO</b>	<b>16 209 695</b>	<b>1 244 564</b>	<b>14 965 131</b>	<b>17 834 215</b>			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	2 441 315	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

**Copie certifiée conforme**

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	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
	Ecarts 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"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ 6 500 )	DG	10 974 925	12 401 158
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>82 641</b>	<b>73 766</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	89 745	86 028
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>13 251 777</b>	<b>14 665 419</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	24 536	24 188
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>24 536</b>	<b>24 188</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	419 470	2 124 091
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	868 155	505 354
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	280 770	170 924
	Dettes fiscales et sociales	DY	118 582	299 668
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	500	
Compte régul.	Autres dettes	EA	1 341	44 569
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 688 818</b>	<b>3 144 607</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>14 965 131</b>	<b>17 834 215</b>
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 440 881	3 144 607	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : <b>SAS CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE</b>					Néant <input type="checkbox"/>	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens* services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI	501 340 604 871	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	501 340 604 871	
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN	39 331	
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	608 753 86 740	
	Autres produits (1) (11)			FQ	113 082 83 446	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	<b>1 223 175 814 388</b>
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	754 636 330 332	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	13 522 20 805	
	Salaires et traitements *			FY	113 210 143 980	
	Charges sociales (10)			FZ	27 477 38 837	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	175 705 169 455
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	347 3 674	
	Autres charges (12)			GE	59 196 48 895	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	<b>1 144 094 755 978</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>				GG	<b>79 082 58 410</b>	
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	18 418 17 129	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	41 680 49 153	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	1 081 2 058	
	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	<b>61 178 68 340</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			QQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	20 872 14 886	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	<b>20 872 14 886</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	<b>40 306 53 454</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	<b>119 387 111 864</b>	

Désignation de l'entreprise <b>SAS CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 000	6 021
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	24 890	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>29 890</b>	<b>6 021</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		308
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	21 887	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	3 717	5 138
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>25 604</b>	<b>5 446</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>4 286</b>	<b>575</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	41 032	38 672
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VI)</b>		HL	<b>1 314 243</b>	<b>888 748</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>1 231 602</b>	<b>814 982</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>82 641</b>	<b>73 766</b>
RENOIS	(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		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	608 753	86 740
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	112 975	83 442	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	59 189	48 863	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 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		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	25 604	29 890		
(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.

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **14 965 131 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 314 243 euros** et un total **charges de 1 231 602 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 82 641 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

# Règles et Méthodes Comptables

## **Créances et dettes**

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

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

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

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Informations générales complémentaires :**

Des secteurs distincts 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.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/20
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	657 108					657 108
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>657 108</b>					<b>657 108</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	70 000					70 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 141 221					1 141 221
Instal technique, matériel outillage industriels	9 885					9 885
Instal., agencement, aménagement divers	71 065		23 471			94 536
Matériel de transport	164 137		32 937		31 485	165 588
Matériel de bureau, mobilier	57 439		3 046			60 486
Emballages récupérables et divers	59 516					59 516
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	917					917
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 574 179</b>		<b>59 455</b>		<b>31 485</b>	<b>1 602 149</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	11 361 443		195 298			11 556 741
Autres titres immobilisés	1 485					1 485
Prêts et autres immobilisations financières	229					229
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>11 363 156</b>		<b>195 298</b>			<b>11 558 455</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13 594 444</b>		<b>254 753</b>		<b>31 485</b>	<b>13 817 712</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	163 888	82 100		245 988
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>163 888</b>	<b>82 100</b>		<b>245 988</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	412 640	48 615		461 255
Instal technique, matériel outillage industriels	9 616	269		9 885
Autres Instal., agencement, aménagement divers	30 438	6 285		36 723
Matériel de transport	85 849	31 351	9 598	107 603
Matériel de bureau, mobilier	47 570	3 515		51 084
Emballages récupérables et divers	40 456	3 569		44 025
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>626 569</b>	<b>93 604</b>	<b>9 598</b>	<b>710 575</b>
<b>TOTAL</b>	<b>790 457</b>	<b>175 705</b>	<b>9 598</b>	<b>956 564</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation	3 717						3 717
<b>TOTAL</b>	<b>3 717</b>						<b>3 717</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>3 717</b>				<b>3 717</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	86 028	3 717		89 745
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		86 028	3 717		89 745
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	24 188	347		24 536
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		24 188	347		24 536
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	288 000			288 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	Provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		288 000			288 000
TOTAL GENERAL		398 217	4 064		402 281

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		347		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

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%.

## Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 441 086	2 441 086	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	229	229	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	540 437	540 437	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 515	8 515	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 638	6 638	
Charges constatées d'avances	8 307	8 307		
TOTAL DES CREANCES		3 005 213	3 005 213	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	419 470	171 533	246 398	1 539
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	280 770	280 770		
	Personnel et comptes rattachés	14 815	14 815		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 676	7 676		
	Impôts sur les bénéfices	2 792	2 792		
	Taxes sur la valeur ajoutée	87 503	87 503		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 796	5 796		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	500		
	Groupe et associés (2)	868 155	868 155		
	Autres dettes	1 341	1 341		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 688 818	1 440 881	246 398	1 539
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 702 967			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	868 155			

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	125 501				125 501
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 966 415				1 966 415
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	12 550				12 550
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	12 401 158	73 766		(1 500 000)	10 974 925
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	73 766	(73 766)		82 641	82 641
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	86 028			3 717	89 745
<b>TOTAL</b>	<b>14 665 419</b>			<b>(1 413 642)</b>	<b>13 251 777</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 665 419

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 665 419

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 413 642)

## Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		125 501,00	1,0000	125 501,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		125 501,00	1,0000	125 501,00

# Filiales et participations

30/09/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS METALECO GROUP	10 000	69 726	100,00	10 000	
SAS METAL ECO	160 000	4 977 332	100,00	5 688 787	
SCI AZUR II	300	295 821	98,30	1 291 396	
SCI 2BD	1 000	(187 540)	98,00	308 622	
SAS METAL 87	50 000	391 663	60,00	304 598	
SAS PLIACIER	2 562 300	2 552 300	50,93	1 299 250	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI SAINT YRIEIX	305	34 213	50,00	210 000	
SAS MECOBA	10 000	63 384	15,00	1 500	
SARL MCT	10 000		10,00	1 000	
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS METALECO GROUP	642 767		423 661	72 655	
SAS METAL ECO	2 328 740		7 075 728	657 980	
SCI AZUR II			206 270	129 061	
SCI 2BD	462 800		75 348	(4 198)	
SAS METAL 87	110 667		3 255 053	44 472	
SAS PLIACIER			4 697 728	146 694	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI SAINT YRIEIX	96 929		54 243	33 908	
SAS MECOBA			621 419	53 080	
SARL MCT					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2021	30/09/2020	%	%	30/09/2021	30/09/2020	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	1 865	1 865	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 865	1 865	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 865	1 865	100,00	100,00				

--

**Thierry SANCHEZ**

Expert-comptable diplômé  
Commissaire aux comptes

Siège social et Bureau :

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

Bureaux Secondaires :

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

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

## **CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE**

Société par actions simplifiée au capital de 125 501 euros

**Siège social : 523, Chemin de Houis**

**32400 RISCLE**

IMMATRICULÉE AUPRÈS DU R.C.S DE AUCH  
SOUS LE NUMÉRO 339 676 421

---

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

*Exercice clos le 30 septembre 2021*

**CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE**

Société par actions simplifiée au capital de 125 501 euros

**Siège social : 523, Chemin de Houis**

**32400 RISCLE**

IMMATRICULÉE AUPRÈS DU R.C.S DE AUCH  
SOUS LE NUMÉRO 339 676 421

---

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

*Exercice clos le 30 septembre 2021*

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 **SAS CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE (CFE)** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

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

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

## ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte d'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.

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment concernant les immobilisations financières.

## **Vérifications spécifiques**

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 Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique 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.

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.

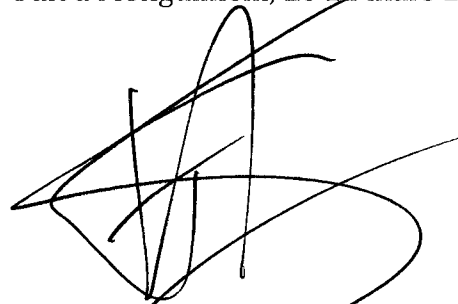
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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.

Fait à Monguilhem, Le 11 mars 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned above the printed name and title.

**Thierry SANCHEZ**  
Commissaire aux comptes

## Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	657 108	245 988	411 120	493 220
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	70 000		70 000	70 000
	Constructions	1 141 221	461 255	679 966	728 581
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 885	9 885		269
	Autres immobilisations corporelles	380 126	239 435	140 691	147 844
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	917		917	917
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	9 115 655	288 000	8 827 655	8 827 155	
Créances rattachées à des participations	2 441 086		2 441 086	2 246 288	
Autres titres immobilisés	1 485		1 485	1 485	
Prêts					
Autres immobilisations financières	229		229	229	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>13 817 712</b>	<b>1 244 564</b>	<b>12 573 148</b>	<b>12 515 987</b>
ACTIF CIRCULANT	<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	1 838		1 838	3 340
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	540 437		540 437	364 009
	Autres créances	15 154		15 154	23 520
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	1 826 247		1 826 247	4 915 526	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 307		8 307	11 832
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 391 983</b>		<b>2 391 983</b>	<b>5 318 227</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>16 209 695</b>	<b>1 244 564</b>	<b>14 965 131</b>	<b>17 834 215</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 441 315	2 246 517
(3) dont créances à plus d'un an					

## Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	125 501	125 501
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 966 415	1 966 415
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	12 550	12 550
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 974 925	12 401 158
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	82 641	73 766
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	89 745	86 028	
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>13 251 777</b>	<b>14 665 419</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	24 536	24 188
<b>Total des provisions</b>		<b>24 536</b>	<b>24 188</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	419 470	2 124 091
	Emprunts et dettes financières divers	868 155	505 354
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 770	170 924
	Dettes fiscales et sociales	118 582	299 668
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500		
Autres dettes	1 341	44 569	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>1 688 818</b>	<b>3 144 607</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>14 965 131</b>	<b>17 834 215</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		82 640,84	73 766,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 440 881	3 144 607
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat 1/2

				30/09/2021	30/09/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	501 340		501 340	604 871
	Montant net du chiffre d'affaires	501 340		501 340	604 871
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée				
	Production immobilisée				39 331
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			608 753	86 740
	Autres produits			113 082	83 446
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 223 175</b>	<b>814 388</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			754 636	330 332
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 522	20 805
	Salaires et traitements			113 210	143 980
	Charges sociales du personnel			27 477	38 837
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			175 705	169 455
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			347	3 674	
Autres charges			59 196	48 895	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 144 094</b>	<b>755 978</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>79 082</b>	<b>58 410</b>

## Compte de Résultat 2/2

		30/09/2021	30/09/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		79 082	58 410
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	18 418	17 129
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	41 680	49 153
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 081	2 058
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		61 178	68 340
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	20 872	14 886
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		20 872	14 886
RESULTAT FINANCIER		40 306	53 454
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		119 387	111 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 000	6 021
	Sur opérations en capital	24 890	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		29 890	6 021
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		308
	Sur opérations en capital	21 887	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 717	5 138
Total des charges exceptionnelles		25 604	5 446
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 286	575
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		41 032	38 672
TOTAL DES PRODUITS		1 314 243	888 748
TOTAL DES CHARGES		1 231 602	814 982
RESULTAT DE L'EXERCICE		82 641	73 766
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **14 965 131** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 314 243** euros et un total **charges** de **1 231 602** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **82 641** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.  
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

# Règles et Méthodes Comptables

## Créances et dettes

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

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

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

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Informations générales complémentaires :**

Des secteurs distincts 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.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/20
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	657 108					657 108
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>657 108</b>					<b>657 108</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	70 000					70 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 141 221					1 141 221
Instal technique, matériel outillage industriels	9 885					9 885
Instal., agencement, aménagement divers	71 065		23 471			94 536
Matériel de transport	164 137		32 937		31 485	165 588
Matériel de bureau, mobilier	57 439		3 046			60 486
Emballages récupérables et divers	59 516					59 516
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	917					917
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 574 179</b>		<b>59 455</b>		<b>31 485</b>	<b>1 602 149</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	11 361 443		195 298			11 556 741
Autres titres immobilisés	1 485					1 485
Prêts et autres immobilisations financières	229					229
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>11 363 156</b>		<b>195 298</b>			<b>11 558 455</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13 594 444</b>		<b>254 753</b>		<b>31 485</b>	<b>13 817 712</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	163 888	82 100		245 988
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>163 888</b>	<b>82 100</b>		<b>245 988</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	412 640	48 615		461 255
Instal technique, matériel outillage industriels	9 616	269		9 885
Autres Instal., agencement, aménagement divers	30 438	6 285		36 723
Matériel de transport	85 849	31 351	9 598	107 603
Matériel de bureau, mobilier	47 570	3 515		51 084
Emballages récupérables et divers	40 456	3 569		44 025
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>626 569</b>	<b>93 604</b>	<b>9 598</b>	<b>710 575</b>
<b>TOTAL</b>	<b>790 457</b>	<b>175 705</b>	<b>9 598</b>	<b>956 564</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation	3 717						3 717
<b>TOTAL</b>	<b>3 717</b>						<b>3 717</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>3 717</b>				<b>3 717</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	86 028	3 717		89 745
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>86 028</b>	<b>3 717</b>		<b>89 745</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	24 188	347		24 536
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>24 188</b>	<b>347</b>		<b>24 536</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	288 000			288 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>288 000</b>			<b>288 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>398 217</b>	<b>4 064</b>		<b>402 281</b>

Dont dotations et reprises

{  
 - d'exploitation  
 - financières  
 - exceptionnelles

347

3 717

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

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%.

## Créances et Dettes

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	2 441 086	2 441 086	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	229	229	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	540 437	540 437	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 515	8 515	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	6 638	6 638		
Charges constatées d'avances	8 307	8 307		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>3 005 213</b>	<b>3 005 213</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	419 470	171 533	246 398	1 539
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	280 770	280 770		
	Personnel et comptes rattachés	14 815	14 815		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 676	7 676		
	Impôts sur les bénéfices	2 792	2 792		
	Taxes sur la valeur ajoutée	87 503	87 503		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 796	5 796		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	500		
	Groupe et associés (2)	868 155	868 155		
	Autres dettes	1 341	1 341		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 688 818</b>	<b>1 440 881</b>	<b>246 398</b>	<b>1 539</b>
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 702 967			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	868 155			

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	125 501				125 501
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 966 415				1 966 415
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	12 550				12 550
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	12 401 158	73 766		(1 500 000)	10 974 925
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	73 766	(73 766)		82 641	82 641
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	86 028			3 717	89 745
<b>TOTAL</b>	<b>14 665 419</b>			<b>(1 413 642)</b>	<b>13 251 777</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 665 419

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 665 419

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 413 642)

## Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		125 501,00	1,0000	125 501,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		125 501,00	1,0000	125 501,00

--

## Filiales et participations

30/09/2021

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS METALECO GROUP	10 000	69 726	100,00	10 000	
SAS METAL ECO	160 000	4 977 332	100,00	5 688 787	
SCI AZUR II	300	295 821	98,30	1 291 396	
SCI 2BD	1 000	(187 540)	98,00	308 622	
SAS METAL 87	50 000	391 663	60,00	304 598	
SAS PLIACIER	2 562 300	2 552 300	50,93	1 299 250	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI SAINT YRIEIX	305	34 213	50,00	210 000	
SAS MECOBA	10 000	63 384	15,00	1 500	
SARL MCT	10 000		10,00	1 000	
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SAS METALECO GROUP	642 767		423 661	72 655	
SAS METAL ECO	2 328 740		7 075 728	657 980	
SCI AZUR II			206 270	129 061	
SCI 2BD	462 800		75 348	(4 198)	
SAS METAL 87	110 667		3 255 053	44 472	
SAS PLIACIER			4 697 728	146 694	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCI SAINT YRIEIX	96 929		54 243	33 908	
SAS MECOBA			621 419	53 080	
SARL MCT					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2021	30/09/2020	%	%	30/09/2021	30/09/2020	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	1 865	1 865	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 865	1 865	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 865	1 865	100,00	100,00				

--

**CONSEIL FINANCIER ENTREPRISE Sigle: CFE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 125 501 euros**  
**Siège social : 523 chemin de Houis, 32400 RISCLE**  
**339 676 421 RCS AUCH**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 MARS 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 82 640,84 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice** **82 640,84 euros**

En totalité au compte « **Autres réserves** » **82 640,84 euros**  
*Qui s'élèverait ainsi à 11 057 566 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, et que suivant Assemblée générale ordinaire en date du 29 mai 2021, la collectivité des associés a décidé la distribution de dividendes d'une somme de 1 500 000 euros prélevée sur le compte « autres réserves ».

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

**QUATRIÈME 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.

Certifié conforme  
La Présidente  
Madame Caroline MONTAUT

*Certifié conforme*  
