

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

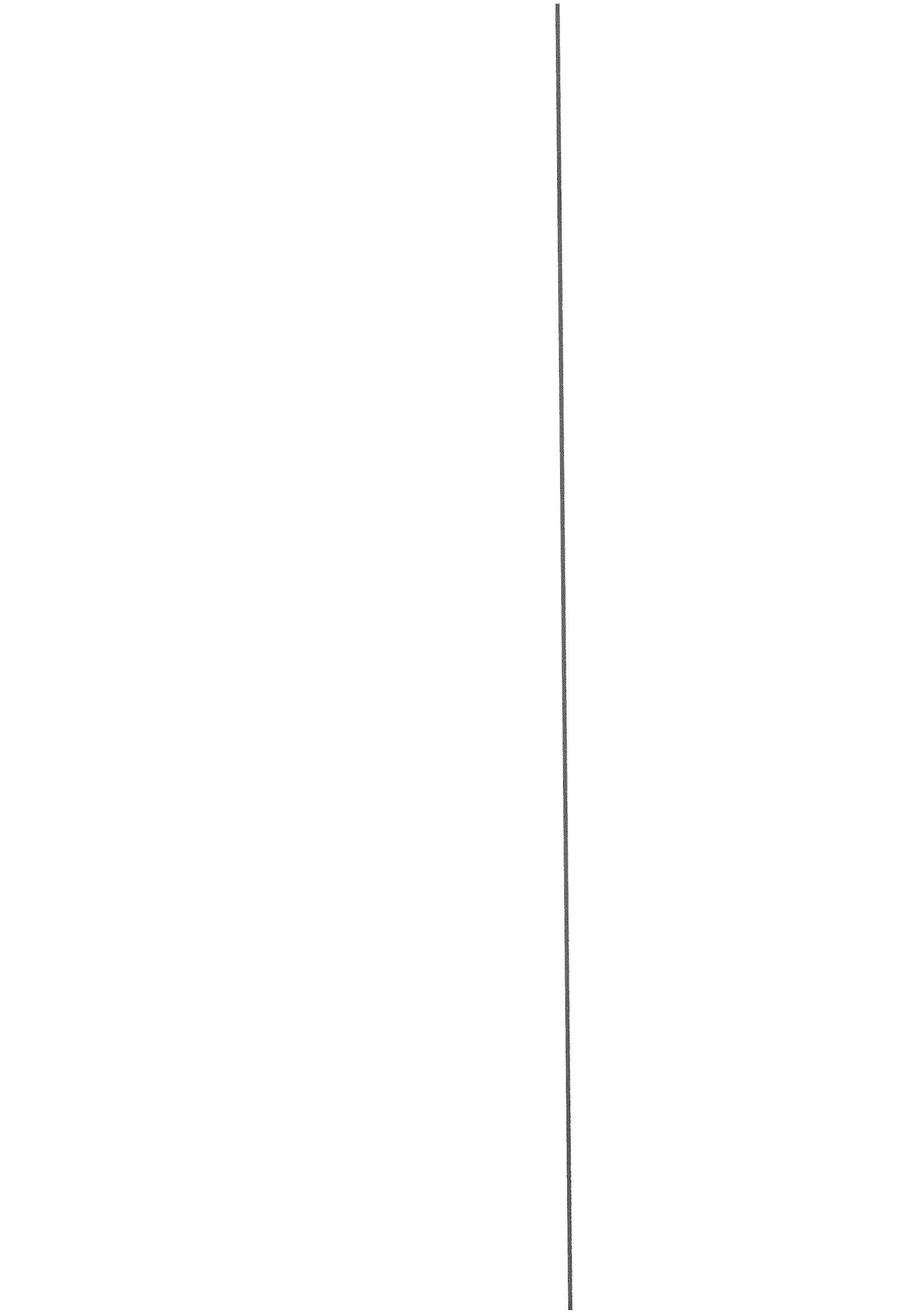
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 00040

Numéro SIREN : 540 800 406

Nom ou dénomination : EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/022104



**BILAN ACTIF**

31/12/2022

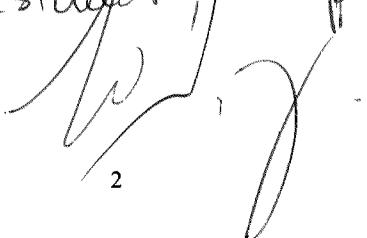
<b>ACTIF</b>	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 101	39 448	-22 347	-57
Fonds commercial (1)	5 408 618	5 408 618		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	78 206	78 206		
Constructions	583 686	641 661	-57 974	-9
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	620 899	693 763	-72 865	-11
Immobilisations corporelles en cours	255 383		255 383	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	12 581 764	12 381 459	200 305	2
Créances rattachées à des participations	136 170	307 883	-171 713	-56
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	80 000	40 000	40 000	100
Autres immobilisations financières	91 303	87 231	4 072	5
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>19 853 130</b>	<b>19 678 269</b>	<b>174 861</b>	<b>1</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	14 965 759	13 721 098	1 244 661	9
Autres (3)	2 679 123	3 395 228	-716 106	-21
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	3 500 687	681	3 500 006	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 160 160	11 881 262	-2 721 102	-23
Charges constatées d'avance(3)	203 654	179 774	23 880	13
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>30 509 383</b>	<b>29 178 044</b>	<b>1 331 339</b>	<b>5</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>50 362 513</b>	<b>48 856 313</b>	<b>1 506 200</b>	<b>3</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Certifié conforme  
 le Président, Philippe Blayau



**BILAN PASSIF**

31/12/2022

<b>PASSIF</b>	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	31/12/22	31/12/21	en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital ( dont versé : 0 )	1 934 760	1 934 760		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	826 473	826 473		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	193 476	193 476		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 278 507	19 736 494	1 542 013	8
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 256 582	2 225 113	31 469	1
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>26 489 797</b>	<b>24 916 315</b>	<b>1 573 482</b>	<b>6</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>26 489 797</b>	<b>24 916 315</b>	<b>1 573 482</b>	<b>6</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	194 500	184 500	10 000	5
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>194 500</b>	<b>184 500</b>	<b>10 000</b>	<b>5</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	2 175 677	3 434 963	-1 259 286	-37
Emprunts et dettes financières diverses (3)	244 167	201 258	42 909	21
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 015 305	943 523	71 782	8
Dettes fiscales et sociales	13 032 814	12 213 129	819 686	7
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	361 205	504 896	-143 691	-28
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 849 048	6 457 729	391 319	6
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>23 678 216</b>	<b>23 755 498</b>	<b>-77 282</b>	
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>50 362 513</b>	<b>48 856 313</b>	<b>1 506 200</b>	<b>3</b>
(1) Dont à plus d'un an	1 549 480	2 242 581		
(1) Dont à moins d'un an	22 128 736	21 512 917		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

**COMPTE DE RÉSULTAT**

31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	38 767 645	100	35 684 005	100	3 083 640	9
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>38 767 645</b>	<b>100</b>	<b>35 684 005</b>	<b>100</b>	<b>3 083 640</b>	<b>9</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	11 817		15 154		-3 337	-22
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 013 164	3	1 048 299	3	-35 136	-3
Autres produits	13 679		13 497		183	1
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>39 806 304</b>	<b>103</b>	<b>36 760 954</b>	<b>103</b>	<b>3 045 350</b>	<b>8</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 595 745	17	6 234 080	17	361 665	6
Impôts, taxes et versements assimilés	879 551	2	840 215	2	39 337	5
Salaires et traitements	20 671 716	53	19 014 667	53	1 657 049	9
Charges sociales	7 571 141	20	7 153 101	20	418 040	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	398 975	1	444 935	1	-45 961	-10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	450 238	1	401 921	1	48 317	12
Dotations aux provisions	10 000		2 500		7 500	300
Autres charges	498 212	1	335 401	1	162 811	49
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>37 075 577</b>	<b>96</b>	<b>34 426 820</b>	<b>96</b>	<b>2 648 757</b>	<b>8</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 730 727</b>	<b>7</b>	<b>2 334 135</b>	<b>7</b>	<b>396 592</b>	<b>17</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE**

31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)	724 281	2	586 488	2	137 793	23
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	24 666		32 011		-7 345	-23
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>748 947</b>	<b>2</b>	<b>618 499</b>	<b>2</b>	<b>130 448</b>	<b>21</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	291 000	1			291 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	44 421		54 448		-10 027	-18
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>335 421</b>	<b>1</b>	<b>54 448</b>		<b>280 973</b>	<b>516</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>413 526</b>	<b>1</b>	<b>564 051</b>	<b>2</b>	<b>-150 525</b>	<b>-27</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>3 144 253</b>	<b>8</b>	<b>2 898 186</b>	<b>8</b>	<b>246 067</b>	<b>8</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	243 120	1	417 680	1	-174 560	-42
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>243 120</b>	<b>1</b>	<b>417 680</b>	<b>1</b>	<b>-174 560</b>	<b>-42</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion			23 198		-23 198	-100
Sur opérations en capital	243 120	1	364 680	1	-121 560	-33
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>243 120</b>	<b>1</b>	<b>387 878</b>	<b>1</b>	<b>-144 758</b>	<b>-37</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>29 802</b>		<b>-29 802</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés aux résultats	230 824	1	132 653		98 171	74
Impôt sur les bénéfices	656 847	2	570 222	2	86 625	15
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>40 798 371</b>	<b>105</b>	<b>37 797 133</b>	<b>106</b>	<b>3 001 238</b>	<b>8</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>38 541 789</b>	<b>99</b>	<b>35 572 020</b>	<b>100</b>	<b>2 969 769</b>	<b>8</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>2 256 582</b>	<b>6</b>	<b>2 225 113</b>	<b>6</b>	<b>31 469</b>	<b>1</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées  
 (4) Dont intérêts concernant les entités liées

**SOMMAIRE DE L'ANNEXE**

31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 50 362 513.00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 256 581.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

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

**Option de traitement des charges financières :**

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

**Fonds commercial :****Durée d'utilisation non limitée**

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

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

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

Le fonds commercial est inscrit à l'actif pour une valeur de 5 440 096 euros, constituée par le prix d'acquisition des clientèle.

A la suite du test de dépréciation, aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

**Option de traitement des charges financières :**

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

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

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

**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

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

**CRÉANCES**

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

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

31/12/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des	Augmentations	
			immob. début d'exercice	suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	5 627 868		
CORPORELLES	Terrains		78 206		
	Sur sol propre		1 279 002		
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.		1 745 706		44 977
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 145 517		19 697
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 281 620		181 115
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					255 383
Avances et acomptes					
		<b>TOTAL</b>	6 530 052		501 172
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 192 342		735 892
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		127 231		44 072
		<b>TOTAL</b>	13 319 573		779 964
		<b>TOTAL GENERAL</b>	25 477 492		1 281 136

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		18 139	5 609 729	
CORPORELLES	Terrains				78 206	
	Sur sol propre				1 279 002	
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				1 790 683	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers			26 402	1 138 812	
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier			115 026	2 347 709	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours					255 383	
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL</b>		141 428	6 889 796	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			416 300	13 511 934	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				171 303	
		<b>TOTAL</b>		416 300	13 683 237	
		<b>TOTAL GENERAL</b>		575 867	26 182 761	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

31/12/2022

**CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	179 802	22 347	18 139	184 010
<b>TOTAL</b>	<b>179 802</b>	<b>22 347</b>	<b>18 139</b>	<b>184 010</b>
Terrains				
Sur sol propre	1 279 002			1 279 002
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	1 104 046	102 951		1 206 997
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	921 927	42 603	26 402	938 128
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 811 446	231 073	115 026	1 927 494
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>5 116 421</b>	<b>376 628</b>	<b>141 428</b>	<b>5 351 621</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 296 223</b>	<b>398 975</b>	<b>159 567</b>	<b>5 535 631</b>

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

31/12/2022

**TABLEAU DES PROVISIONS**

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
		<b>TOTAL</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	184 500	10 000		194 500
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	<b>TOTAL</b>	<b>184 500</b>	<b>10 000</b>		<b>194 500</b>
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	503 000	291 000		794 000
	- autres immobs financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 182 090	450 238	661 572	1 970 756	
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL</b>	<b>2 685 090</b>	<b>741 238</b>	<b>661 572</b>	<b>2 764 756</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 869 590</b>	<b>751 238</b>	<b>661 572</b>	<b>2 959 256</b>
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		460 238	661 572	
	Dont dotations & reprises		291 000		
	- financières				
	- exceptionnelles				

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

31/12/2022

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	184 500.00	10 000.00			194 500.00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>184 500.00</b>	<b>10 000.00</b>			<b>194 500.00</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		460 237.99	661 572.46		
financières		291 000.00			
exceptionnelles					

**LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

31/12/2022

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
EXCO ECAF - 174 AVENUE DU TRUC 33700 MERIGNAC - 320	300 000	955 148	99.98	189 817
EXCO LANGUEDOC - 0 AVENUE AUGUSTE ALBERTINI 34500	1 254 600	1 972 234	100.00	-84 592
EXCO SOMOGEÇ - 8 AVENUE SADI CARNOT 40010 MONT D	394 800	1 173 630	99.94	361 659
EXCO TORRES - 16 AV. DE L'INDUSTRIE 66240 SAINT-ESTE	25 000	193 018	99.80	5 455
EXCO SOROSTE - 60 AVENUE CAPITAINE RESPLANDY 6410	37 500	204 773	99.88	6 692
EXCO E.M. - 0 RUE GEORGES MAGNOAC 65000 TARBES - 3	88 000	196 550	99.98	5 893
A.2.C EXCO - 60 AVENUE CAPITAINE RESPLANDY 64100 BA	10 000	-158 205	100.00	4 845
EXCO AURIS - 16 CHEMIN DE ST GAUDERIQUE 66330 CABE	40 000	-29 212	100.00	-115 394
EXCO CAUSSIMONT - 60 AVENUE DU CAPITAINE RESPLAND	54 000	776 635	99.93	99 777
EXCO VILA - 16 RUE DE L INDUSTRIE 66240 SAINT ESTEVE	240 000	188 970	100.00	17 443
<b>2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
AGIRAGRI - 85 BD DE CHARONNE 75011 PARIS - 53530200	10 000	36 046	10.00	2 409
EXCO & AUTRES - 42 AV. DE LA GRANDE ARMEE 75017 PAR	150 400	111 152	19.11	9 738
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

**ACTIF CIRCULANT**

31/12/2022

**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	296 170		296 170
		Prêts (1) (2)	80 000		80 000
		Autres immobilisations financières	91 303		91 303
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	16 936 515	16 936 515	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	203 415	203 415	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres coll. publiques	67 829	67 829	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 407 878	2 407 878		
	Charges constatées d'avance	203 654	203 654		
	<b>TOTAUX</b>	<b>20 286 764</b>	<b>19 819 292</b>	<b>467 472</b>	
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice	40 000		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				



**IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE**

SA SECOFI  
2, RUE DES FEILLANTS  
31300 TOULOUSE

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

31/12/2022

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		203 654
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>203 654</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 269 961
Autres créances		10 819
Disponibilités		4 248
	<b>TOTAL</b>	<b>5 285 028</b>

**CAPITAUX PROPRES**

31/12/2022

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

## DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES

NOMBRE

 VALEUR  
NOMINALE

Titres composant le capital social au début de l'exercice  
 Titres émis pendant l'exercice  
 Titres remboursés pendant l'exercice  
 Titres composant le capital social à la fin d'exercice

**AFFECTATION DU RÉSULTAT**
**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT**

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		2 225 113
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	<b>TOTAL DES ORIGINES</b>	<b>2 225 113</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	1 542 013
Dividendes		683 100
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>2 225 113</b>

**VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

31/12/2022

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 934 760			1 934 760
Primes liées au capital social	826 473			826 473
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	193 476			193 476
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 736 494	1 542 013		21 278 507
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 225 113</b>	<b>2 256 582</b>	<b>2 225 113</b>	<b>2 256 582</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>24 916 315</b>	<b>3 798 595</b>	<b>2 225 113</b>	<b>26 489 797</b>

**ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**

31/12/2022

**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	208 681	208 681		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 966 996	661 683	1 153 036	152 277
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	244 167			244 167
Fournisseurs & comptes rattachés	1 015 305	1 015 305		
Personnel & comptes rattachés	5 730 933	5 730 933		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 769 160	3 769 160		
Etat & Impôts sur les bénéfices	65 378	65 378		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 248 329	3 248 329		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	219 014	219 014		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	361 205	361 205		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 849 048	6 849 048		
<b>TOTAUX</b>	<b>23 678 216</b>	<b>22 128 736</b>	<b>1 153 036</b>	<b>396 444</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	134 562			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 393 685			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Renvois

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 849 048
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>6 849 048</b>

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	812
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 177
Dettes fiscales et sociales	7 713 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	116 458
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>8 099 130</b>

**ENGAGEMENTS**

31/12/2022

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 892 164.00 Euros.

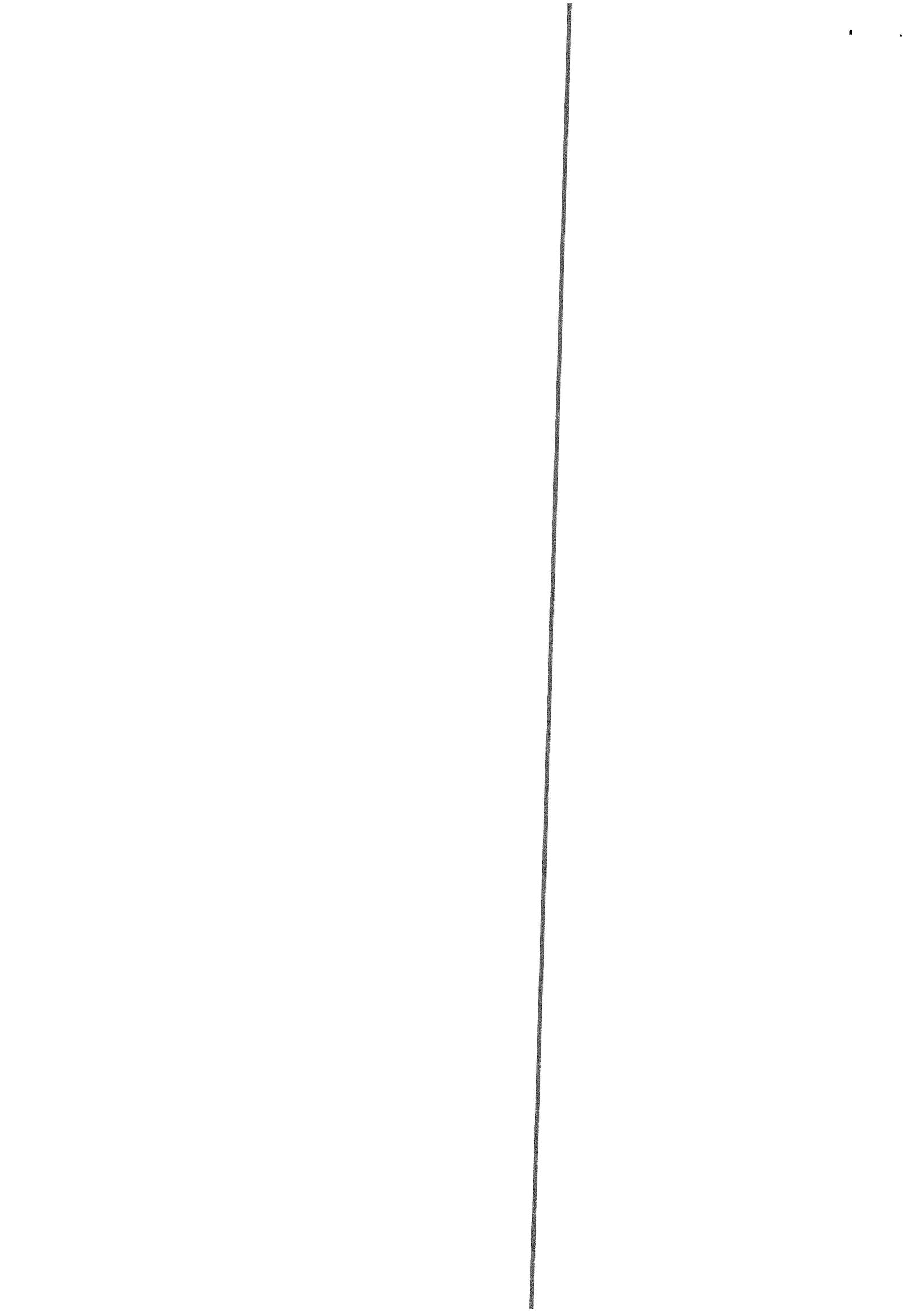
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.70 %
Table de mortalité	INSEE 2018-2020
Départ volontaire à	65 ans

**LES EFFECTIFS**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Personnel salarié :</b>	<b>479.00</b>	<b>465.00</b>
Ingénieurs et cadres	102.00	105.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	377.00	360.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



**EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST**  
**S.A.S. au capital de 1 934 760 euros**  
**Siège social : 2 rue des Feuillants 31300 TOULOUSE**  
**540 800 406 RCS TOULOUSE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 21 JUILLET 2023**

**Proposition de résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 2 256 581,98 euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes : 483 690,00 euros
- Le solde, en totalité au compte "Autres réserves".

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 11 415 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 472 275 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

683 100,00 euros

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 16 672,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 666 428,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

1 683 100,00 euros

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 41 183,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 641 917,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

683 100,00 euros

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 16 078,67 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 667 021,33 euros

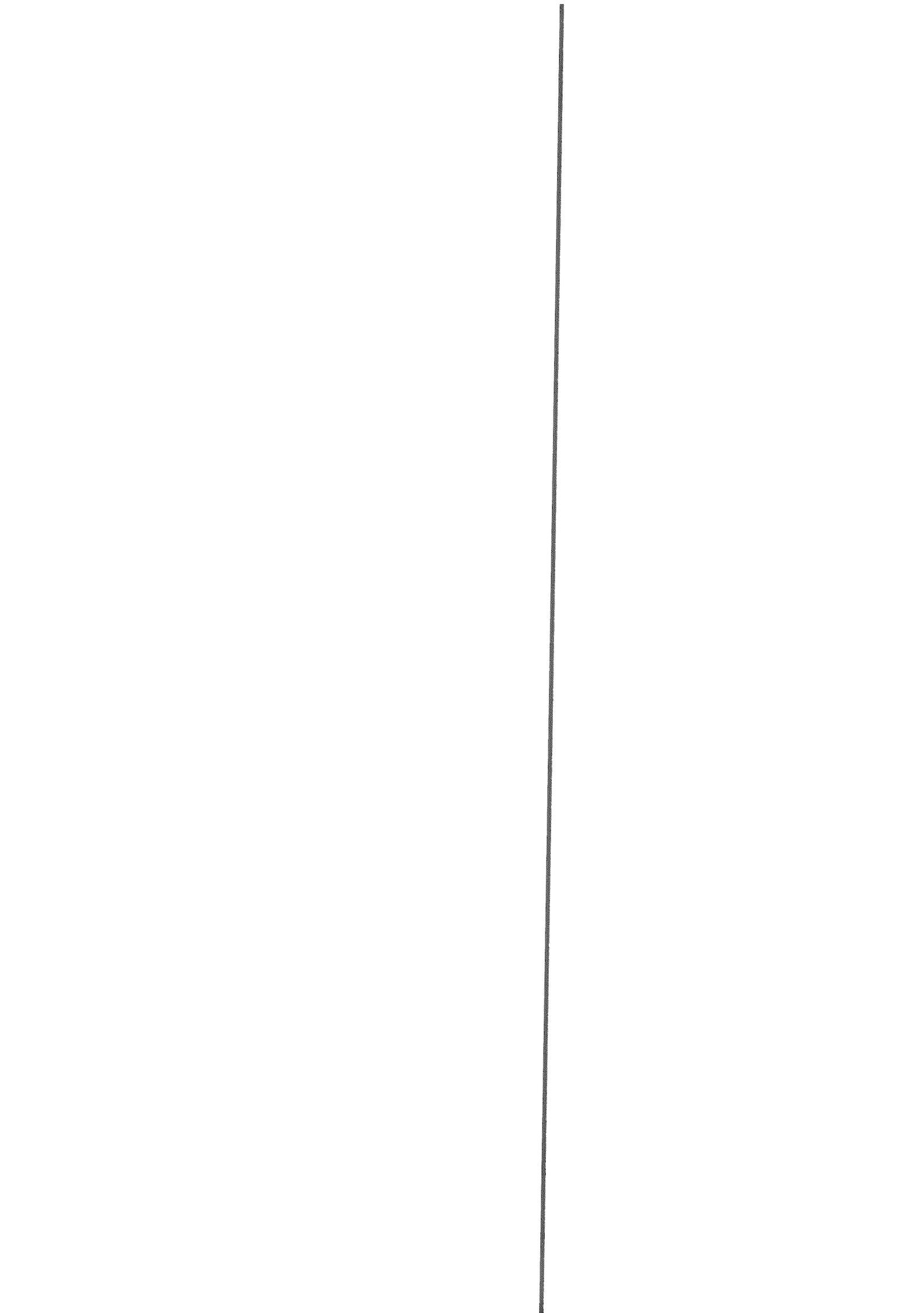
**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juillet 2023**

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

Certifié conforme,

Le Président  
Philippe LAFARGUE





**SAS ASSISTANCE REVISION CONTROLE**  
**SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES**

**EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 934 760 €**

**Siège Social**

**2, Rue des Feuillants**

**31076 – TOULOUSE CEDEX**



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

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

Ce rapport comporte 26 pages dont 21 pages concernant les états financiers



# SAS ASSISTANCE REVISION CONTROLE

## SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

### EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST

2, Rue des Feuillants

31076 – TOULOUSE CEDEX



#### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2022**

A l'assemblée générale de la société EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST,

#### ***I. Opinion sur les comptes annuels***

En exécution de notre mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **EXCO FIDUCIAIRE DU SUD OUEST** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2022**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### ***II. Fondement de l'opinion***

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **1<sup>er</sup> janvier 2022** à la date d'émission de notre rapport.



# ASSISTANCE REVISION CONTROLE

## ***III. Justification des appréciations***

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations des 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.

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.

## ***IV. Vérifications spécifiques***

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## ***V. Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels***

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.



# ASSISTANCE REVISION CONTROLE

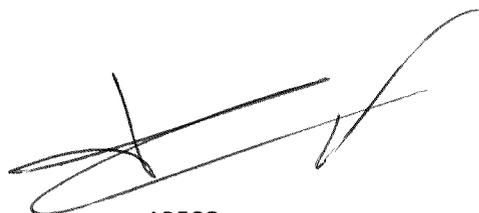
## ***VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels***

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.

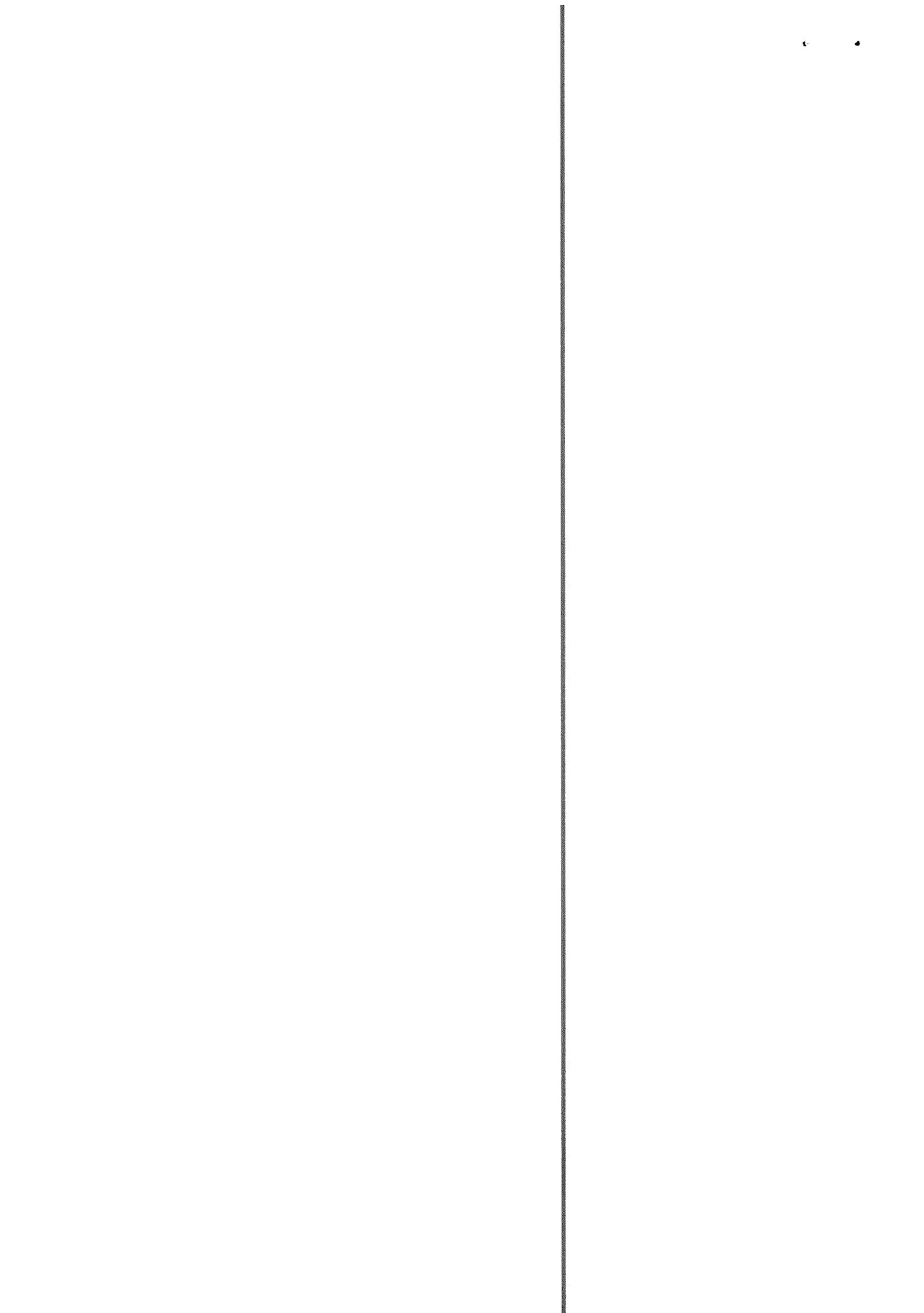
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Bayonne,  
Le 7 juillet 2023



ARECO  
Commissaire aux Comptes  
Jean LISSARRAGUE



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

### *Description des responsabilités du Commissaire aux Comptes*

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.



**BILAN ACTIF**

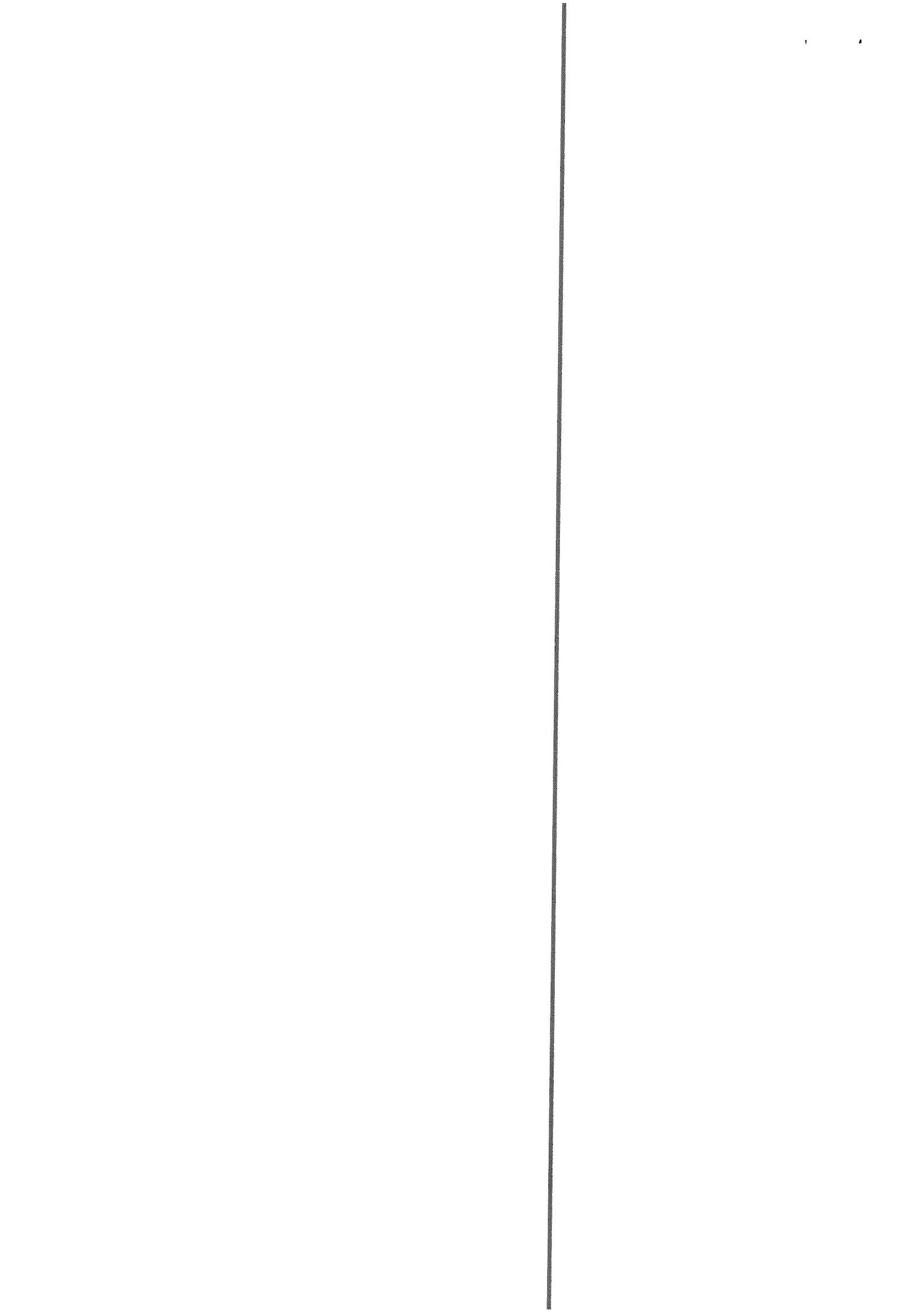
31/12/2022

<b>ACTIF</b>	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 101	39 448	-22 347	-57
Fonds commercial (1)	5 408 618	5 408 618		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	78 206	78 206		
Constructions	583 686	641 661	-57 974	-9
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	620 899	693 763	-72 865	-11
Immobilisations corporelles en cours	255 383		255 383	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	12 581 764	12 381 459	200 305	2
Créances rattachées à des participations	136 170	307 883	-171 713	-56
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	80 000	40 000	40 000	100
Autres immobilisations financières	91 303	87 231	4 072	5
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>19 853 130</b>	<b>19 678 269</b>	<b>174 861</b>	<b>1</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	14 965 759	13 721 098	1 244 661	9
Autres (3)	2 679 123	3 395 228	-716 106	-21
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	3 500 687	681	3 500 006	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 160 160	11 881 262	-2 721 102	-23
Charges constatées d'avance(3)	203 654	179 774	23 880	13
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>30 509 383</b>	<b>29 178 044</b>	<b>1 331 339</b>	<b>5</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>50 362 513</b>	<b>48 856 313</b>	<b>1 506 200</b>	<b>3</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



**BILAN PASSIF**

31/12/2022

<b>PASSIF</b>	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	31/12/22	31/12/21	en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital ( dont versé : 0 )	1 934 760	1 934 760		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	826 473	826 473		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	193 476	193 476		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 278 507	19 736 494	1 542 013	8
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 256 582	2 225 113	31 469	1
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>26 489 797</b>	<b>24 916 315</b>	<b>1 573 482</b>	<b>6</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>26 489 797</b>	<b>24 916 315</b>	<b>1 573 482</b>	<b>6</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	194 500	184 500	10 000	5
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	194 500	184 500	10 000	5
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établis. de crédit (2)	2 175 677	3 434 963	-1 259 286	-37
Emprunts et dettes financières diverses (3)	244 167	201 258	42 909	21
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 015 305	943 523	71 782	8
Dettes fiscales et sociales	13 032 814	12 213 129	819 686	7
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	361 205	504 896	-143 691	-28
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 849 048	6 457 729	391 319	6
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>23 678 216</b>	<b>23 755 498</b>	<b>-77 282</b>	
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>50 362 513</b>	<b>48 856 313</b>	<b>1 506 200</b>	<b>3</b>
(1) Dont à plus d'un an	1 549 480	2 242 581		
(1) Dont à moins d'un an	22 128 736	21 512 917		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				



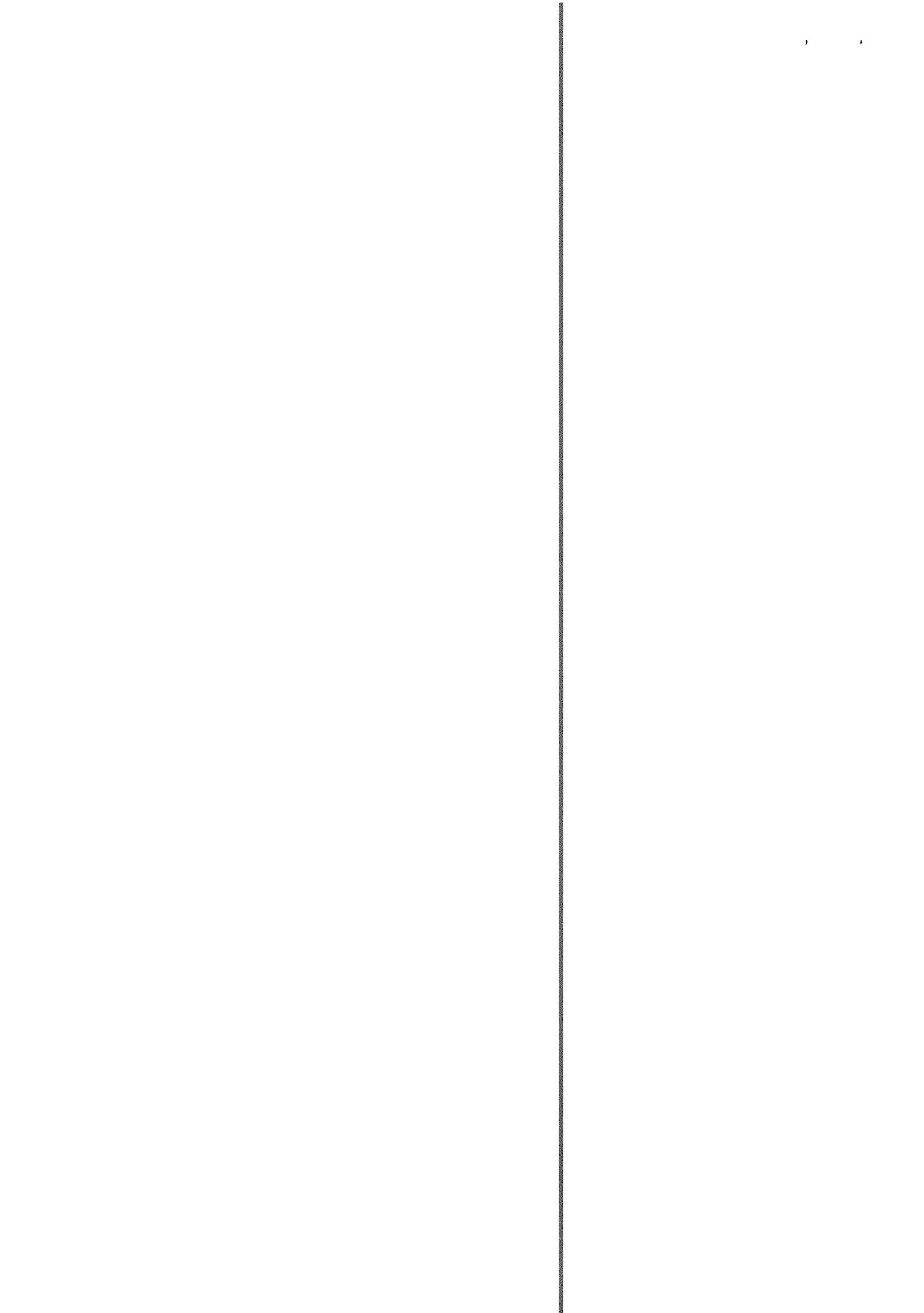
**COMPTE DE RÉSULTAT**

31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur      en %	
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	38 767 645	100	35 684 005	100	3 083 640	9
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>38 767 645</b>	<b>100</b>	<b>35 684 005</b>	<b>100</b>	<b>3 083 640</b>	<b>9</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	11 817		15 154		-3 337	-22
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 013 164	3	1 048 299	3	-35 136	-3
Autres produits	13 679		13 497		183	1
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>39 806 304</b>	<b>103</b>	<b>36 760 954</b>	<b>103</b>	<b>3 045 350</b>	<b>8</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 595 745	17	6 234 080	17	361 665	6
Impôts, taxes et versements assimilés	879 551	2	840 215	2	39 337	5
Salaires et traitements	20 671 716	53	19 014 667	53	1 657 049	9
Charges sociales	7 571 141	20	7 153 101	20	418 040	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	398 975	1	444 935	1	-45 961	-10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	450 238	1	401 921	1	48 317	12
Dotations aux provisions	10 000		2 500		7 500	300
Autres charges	498 212	1	335 401	1	162 811	49
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>37 075 577</b>	<b>96</b>	<b>34 426 820</b>	<b>96</b>	<b>2 648 757</b>	<b>8</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 730 727</b>	<b>7</b>	<b>2 334 135</b>	<b>7</b>	<b>396 592</b>	<b>17</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

31/12/2022

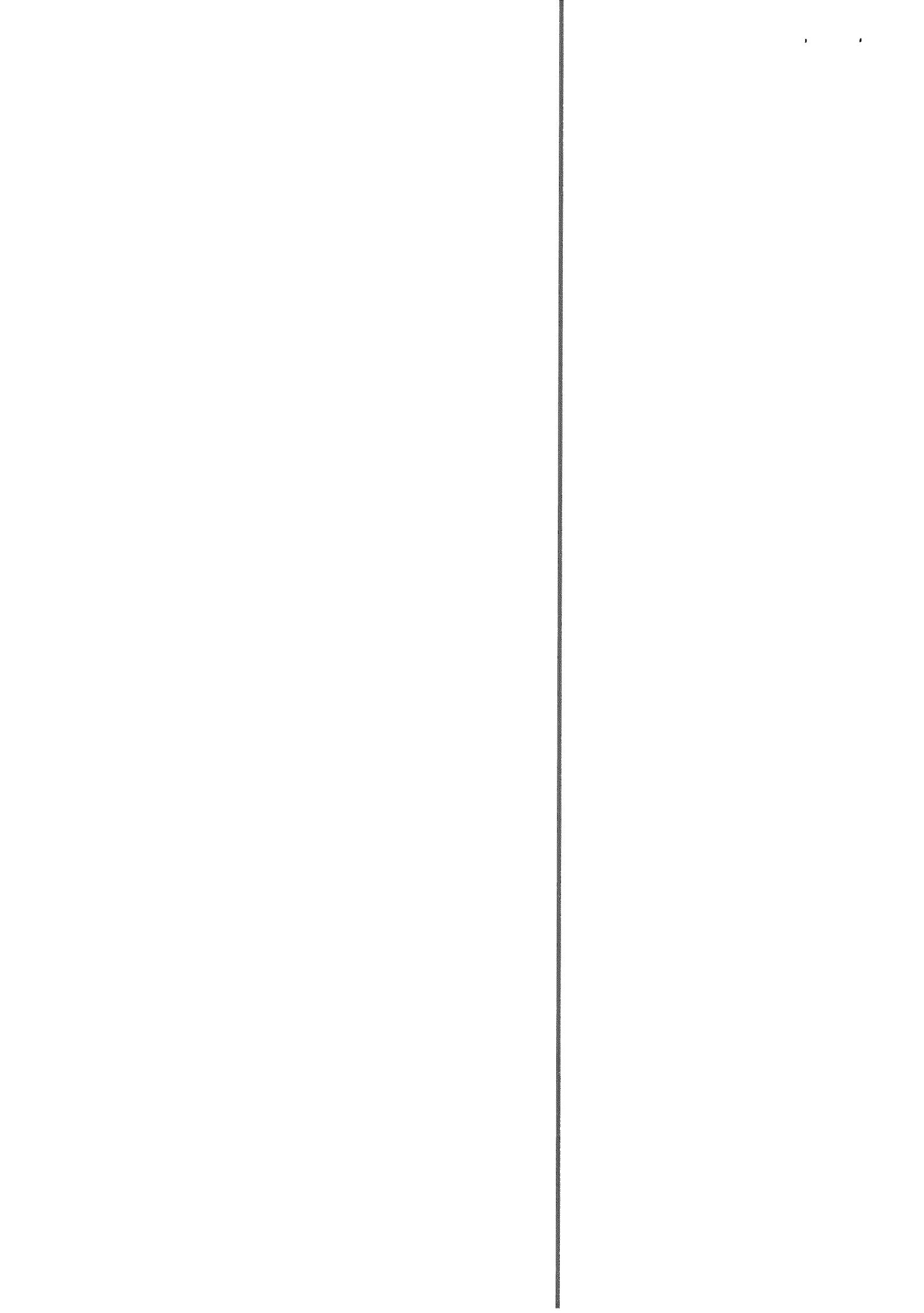
		Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation	
						en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>							
De participation	(3)	724 281	2	586 488	2	137 793	23
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)						
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	24 666		32 011		-7 345	-23
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>748 947</b>	<b>2</b>	<b>618 499</b>	<b>2</b>	<b>130 448</b>	<b>21</b>
<b>Charges financières</b>							
Dot. amortissements, dépréc., prov.		291 000	1			291 000	
Intérêts et charges assimilées (4)		44 421		54 448		-10 027	-18
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>		<b>335 421</b>	<b>1</b>	<b>54 448</b>		<b>280 973</b>	<b>516</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>		<b>413 526</b>	<b>1</b>	<b>564 051</b>	<b>2</b>	<b>-150 525</b>	<b>-27</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>3 144 253</b>	<b>8</b>	<b>2 898 186</b>	<b>8</b>	<b>246 067</b>	<b>8</b>
<b>Produits exceptionnels</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital		243 120	1	417 680	1	-174 560	-42
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>243 120</b>	<b>1</b>	<b>417 680</b>	<b>1</b>	<b>-174 560</b>	<b>-42</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital		243 120	1	364 680	1	-121 560	-33
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>243 120</b>	<b>1</b>	<b>387 878</b>	<b>1</b>	<b>-144 758</b>	<b>-37</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>				<b>29 802</b>		<b>-29 802</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés aux résultats		230 824	1	132 653		98 171	74
Impôt sur les bénéfices		656 847	2	570 222	2	86 625	15
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>40 798 371</b>	<b>105</b>	<b>37 797 133</b>	<b>106</b>	<b>3 001 238</b>	<b>8</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>38 541 789</b>	<b>99</b>	<b>35 572 020</b>	<b>100</b>	<b>2 969 769</b>	<b>8</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>		<b>2 256 582</b>	<b>6</b>	<b>2 225 113</b>	<b>6</b>	<b>31 469</b>	<b>1</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

19 080

22 501

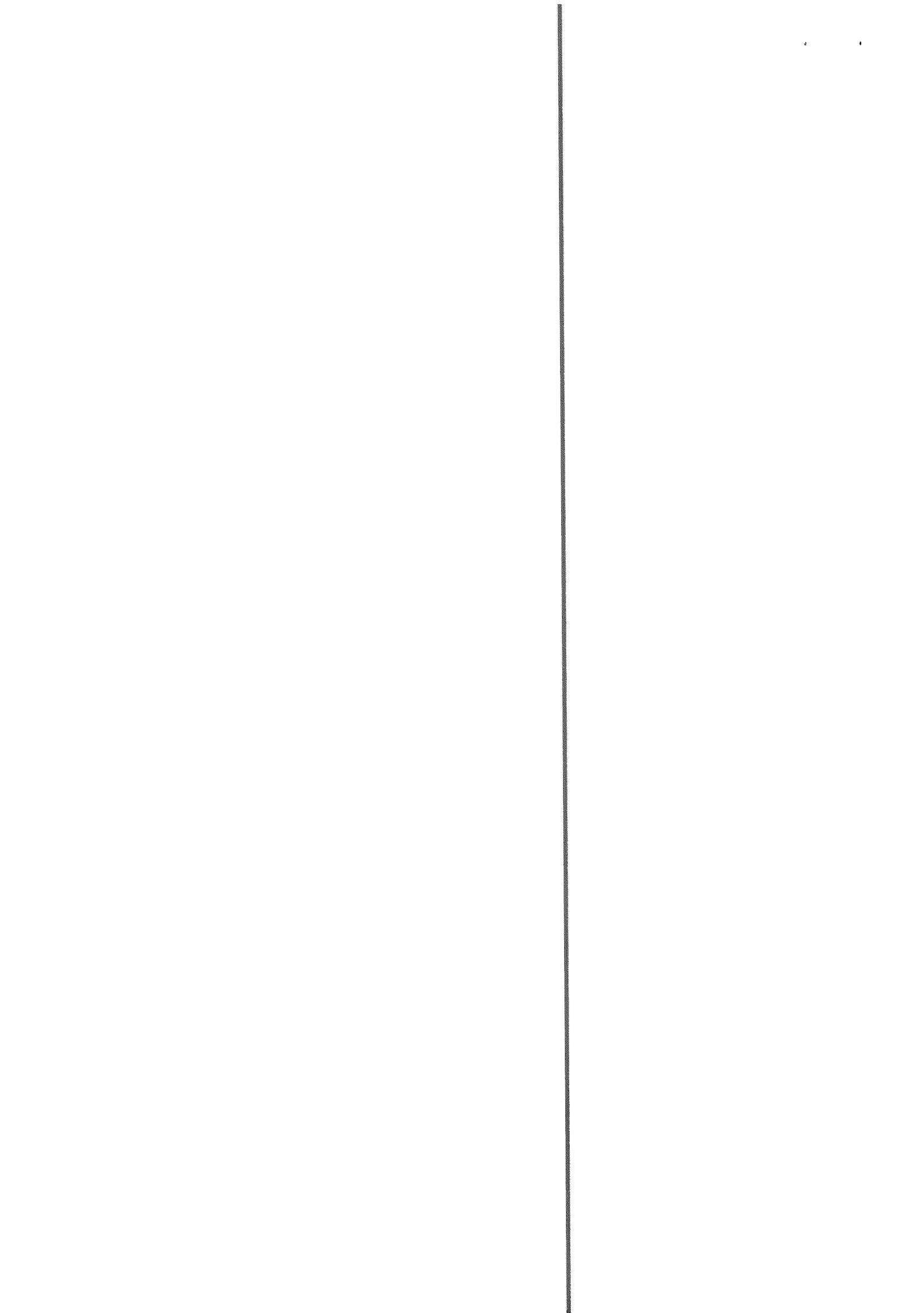
(4) Dont intérêts concernant les entités liées



## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA



**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 50 362 513.00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 256 581.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

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

**Option de traitement des charges financières :**

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

**Fonds commercial :****Durée d'utilisation non limitée**

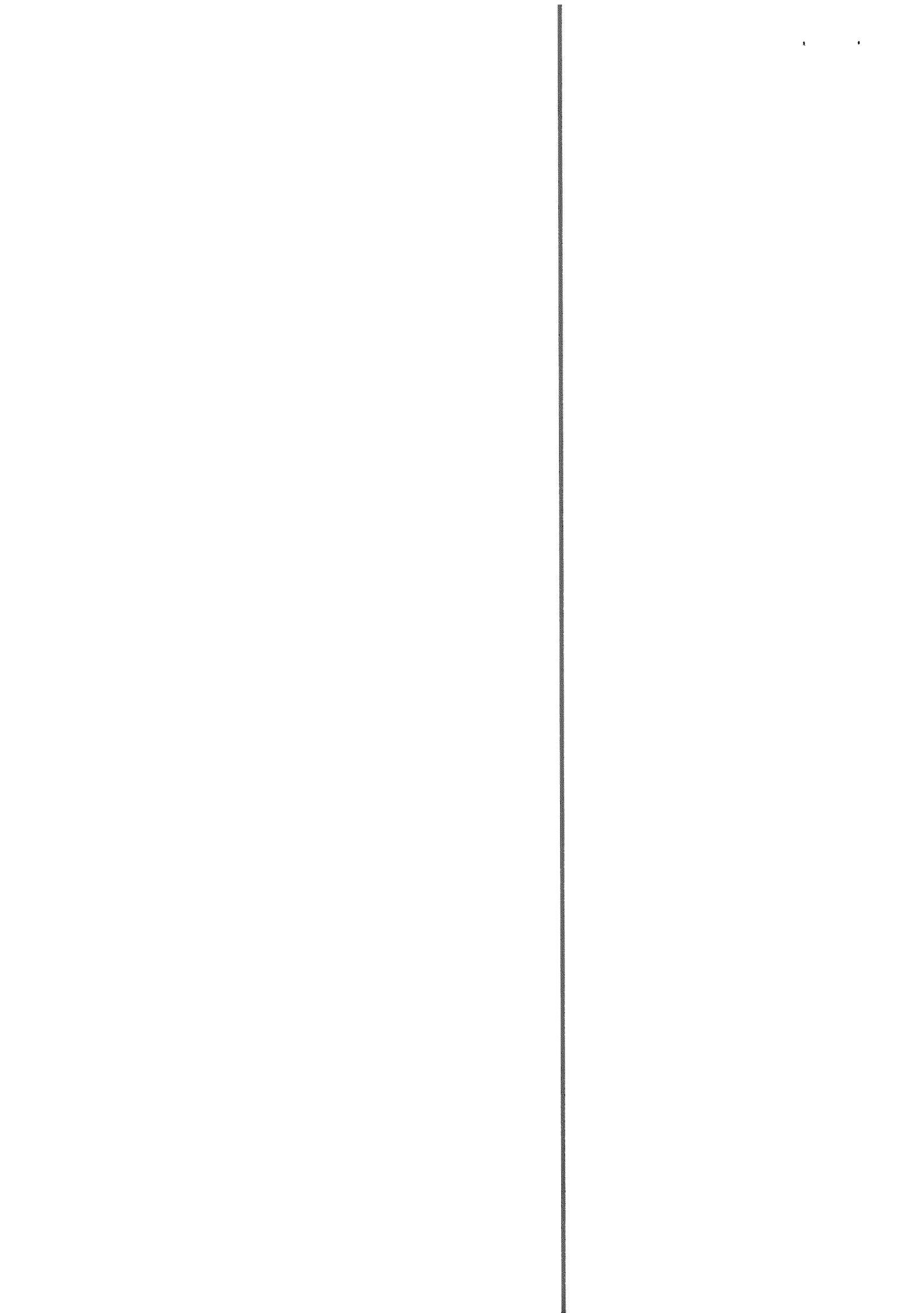
Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

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

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

Le fonds commercial est inscrit à l'actif pour une valeur de 5 440 096 euros, constituée par le prix d'acquisition des clientèles.

A la suite du test de dépréciation, aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.



**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

**Option de traitement des charges financières :**

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

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

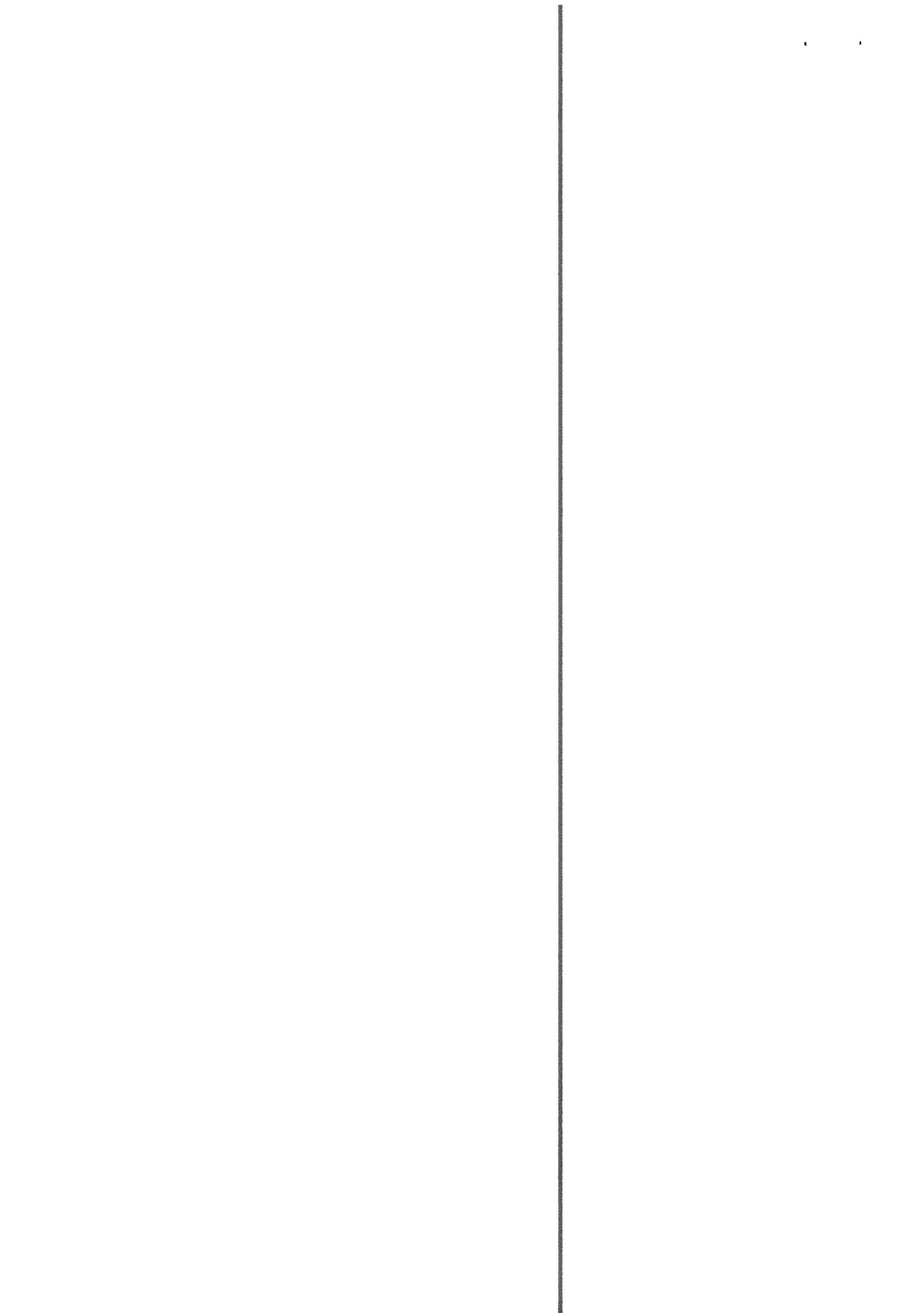
- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

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

**CRÉANCES**

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

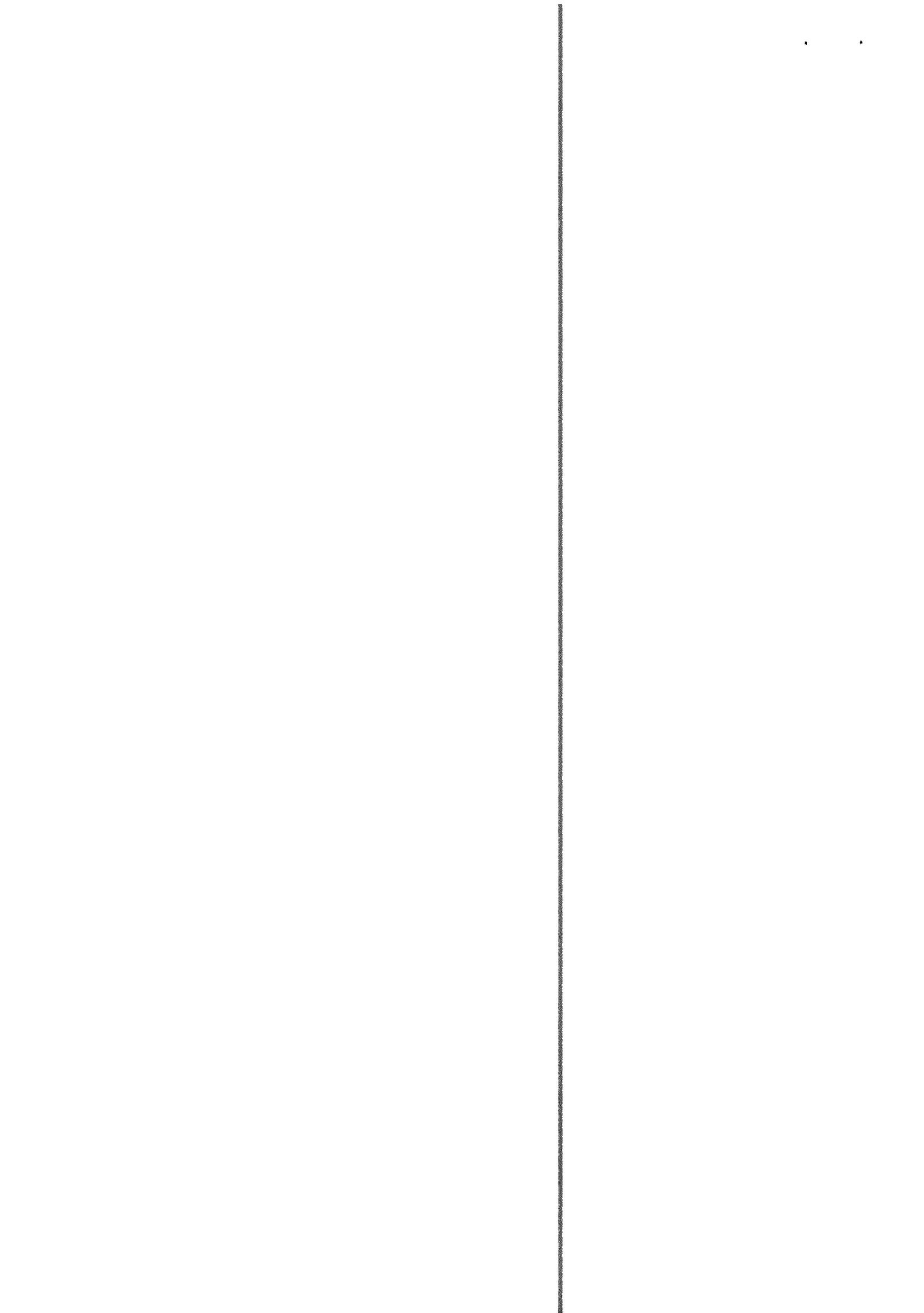


**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

31/12/2022

<b>CADRE A</b>		<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>V. brute des immob. début d' exercice</b>	<b>Augmentations suite à réévaluation</b>	<b>acquisitions</b>
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	5 627 868		
CORP.	Terrains		78 206		
	Sur sol propre		1 279 002		
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		1 745 706		44 977
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 145 517		19 697
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		2 281 620		181 115
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					255 383
Avances et acomptes					
		<b>TOTAL</b>	6 530 052		501 172
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 192 342		735 892
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		127 231		44 072
		<b>TOTAL</b>	13 319 573		779 964
		<b>TOTAL GENERAL</b>	25 477 492		1 281 136

<b>CADRE B</b>		<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>Diminutions</b>		<b>Valeur brute des immob. fin ex.</b>	<b>Réévaluation légitime/Valeur d'origine</b>
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		18 139	5 609 729	
CORP.	Terrains				78 206	
	Sur sol propre				1 279 002	
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				1 790 683	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers			26 402	1 138 812	
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier			115 026	2 347 709	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours					255 383	
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL</b>		141 428	6 889 796	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			416 300	13 511 934	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				171 303	
		<b>TOTAL</b>		416 300	13 683 237	
		<b>TOTAL GENERAL</b>		575 867	26 182 761	



**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

31/12/2022

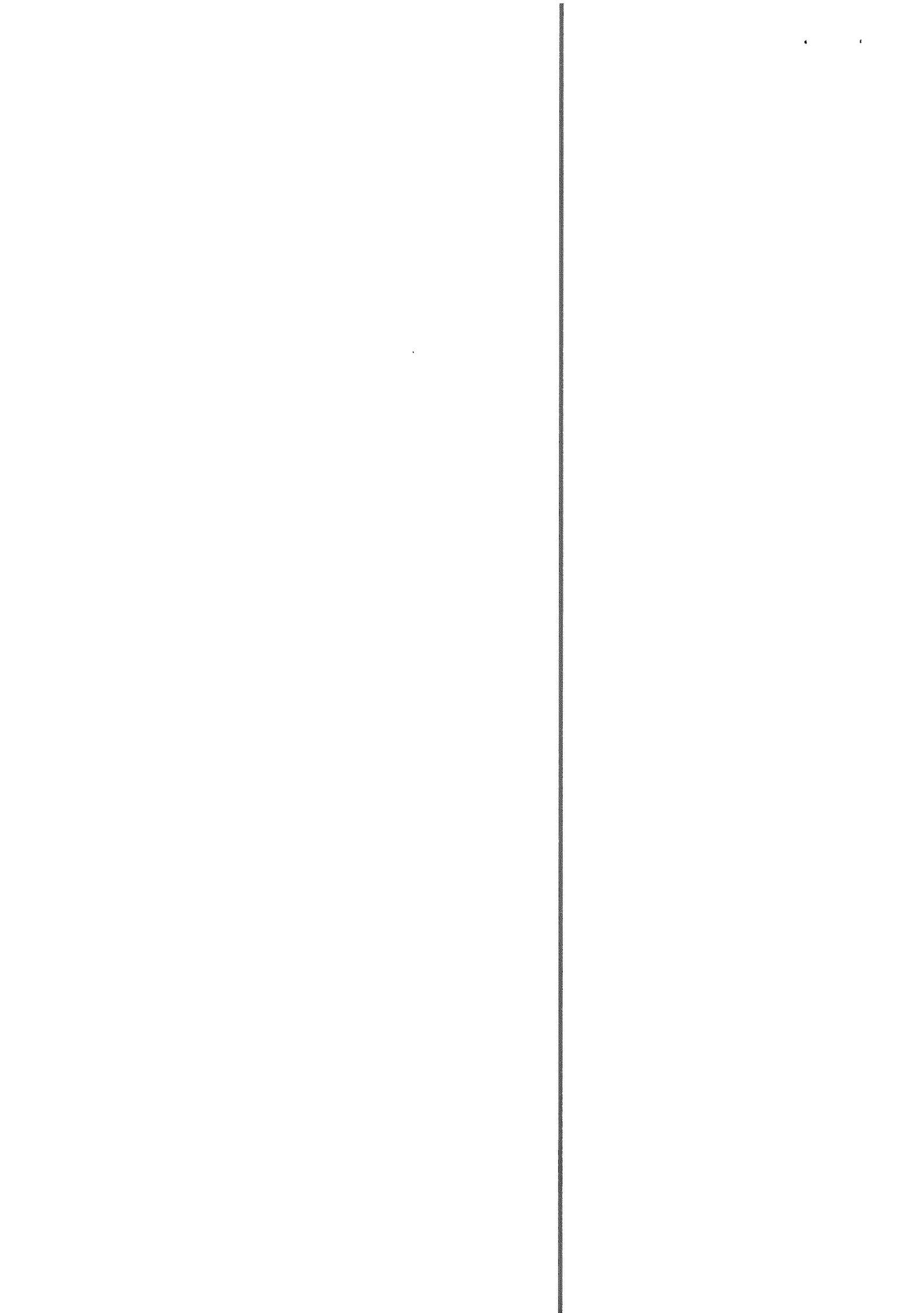
**CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	179 802	22 347	18 139	184 010
<b>TOTAL</b>	<b>179 802</b>	<b>22 347</b>	<b>18 139</b>	<b>184 010</b>
Terrains				
} Sur sol propre	1 279 002			1 279 002
Constructions				
} Sur sol d'autrui				
} Inst. générales agen. aménag.	1 104 046	102 951		1 206 997
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
} Inst. générales agencem. amén.	921 927	42 603	26 402	938 128
Autres immob. corporelles				
} Matériel de transport				
} Mat. bureau et informatiq., mob.	1 811 446	231 073	115 026	1 927 494
} Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>5 116 421</b>	<b>376 628</b>	<b>141 428</b>	<b>5 351 621</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 296 223</b>	<b>398 975</b>	<b>159 567</b>	<b>5 535 631</b>

**CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
} Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
} Matériel transport							
} Mat. bureau mobilier inf.							
} Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



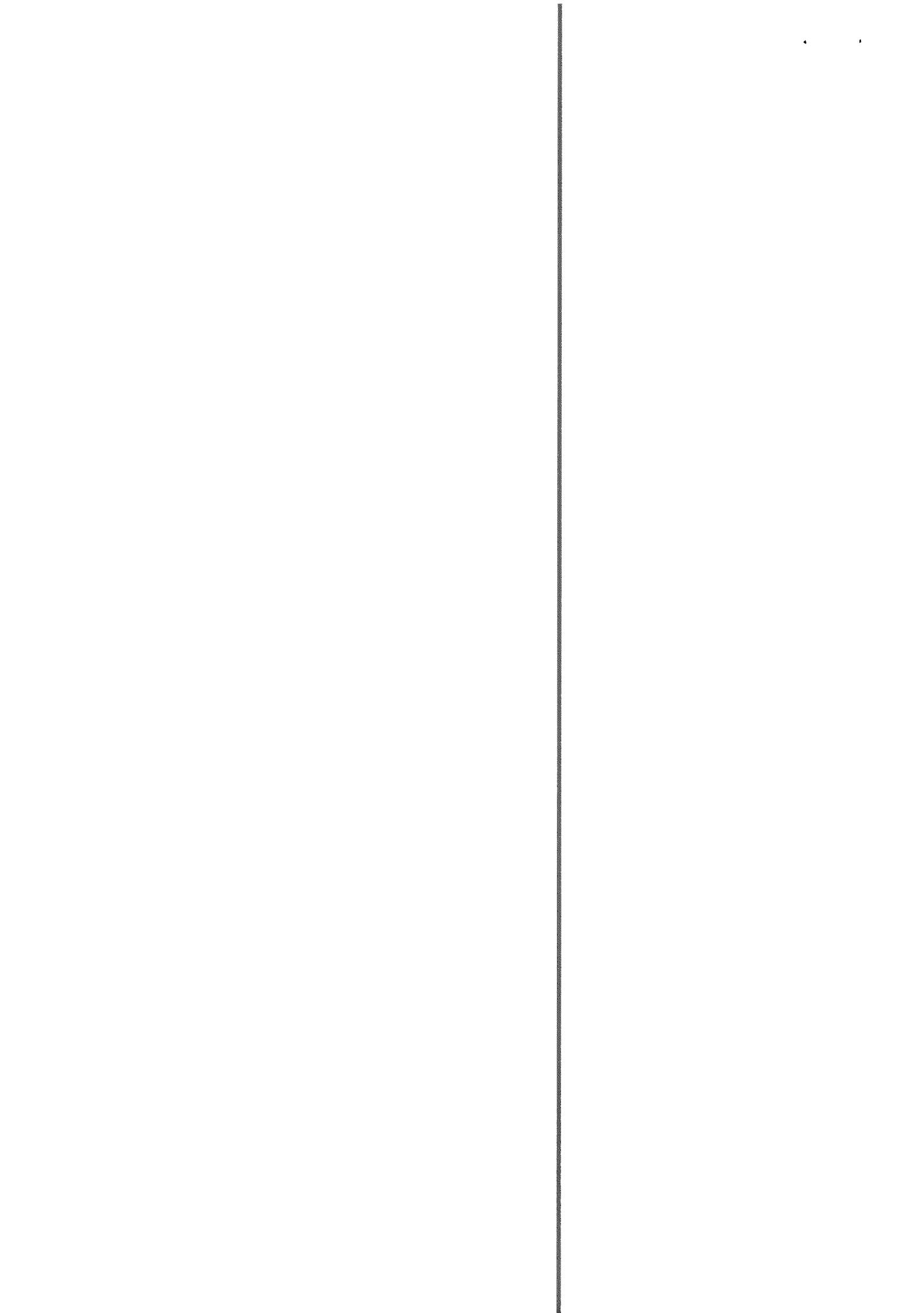
**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

31/12/2022

**TABLEAU DES PROVISIONS**

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
		<b>TOTAL</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	184 500	10 000		194 500
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	<b>TOTAL</b>	<b>184 500</b>	<b>10 000</b>		<b>194 500</b>
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	503 000	291 000		794 000
- autres immobs financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 182 090	450 238	661 572	1 970 756	
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL</b>	<b>2 685 090</b>	<b>741 238</b>	<b>661 572</b>	<b>2 764 756</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 869 590</b>	<b>751 238</b>	<b>661 572</b>	<b>2 959 256</b>
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		460 238	661 572	
	Dont dotations & reprises				
	- financières		291 000		
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

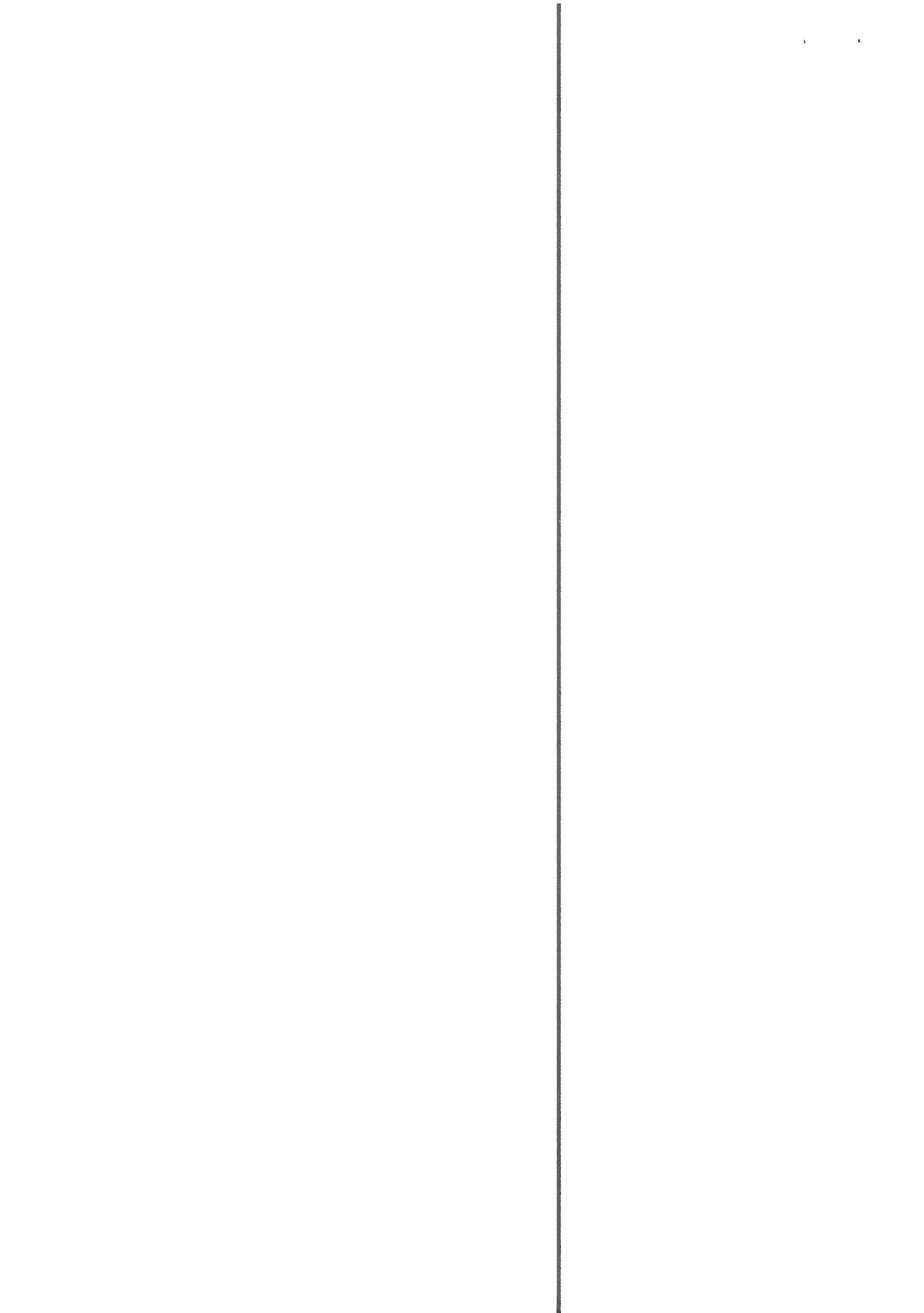


**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

31/12/2022

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
<b>Provisions pour litiges</b>	<b>184 500.00</b>	<b>10 000.00</b>			<b>194 500.00</b>
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
<b>Provisions pour impôts</b>					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>184 500.00</b>	<b>10 000.00</b>			<b>194 500.00</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice					
<b>d'exploitation</b>		<b>460 237.99</b>	<b>661 572.46</b>		
<b>financières</b>		<b>291 000.00</b>			
<b>exceptionnelles</b>					



**LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

31/12/2022

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

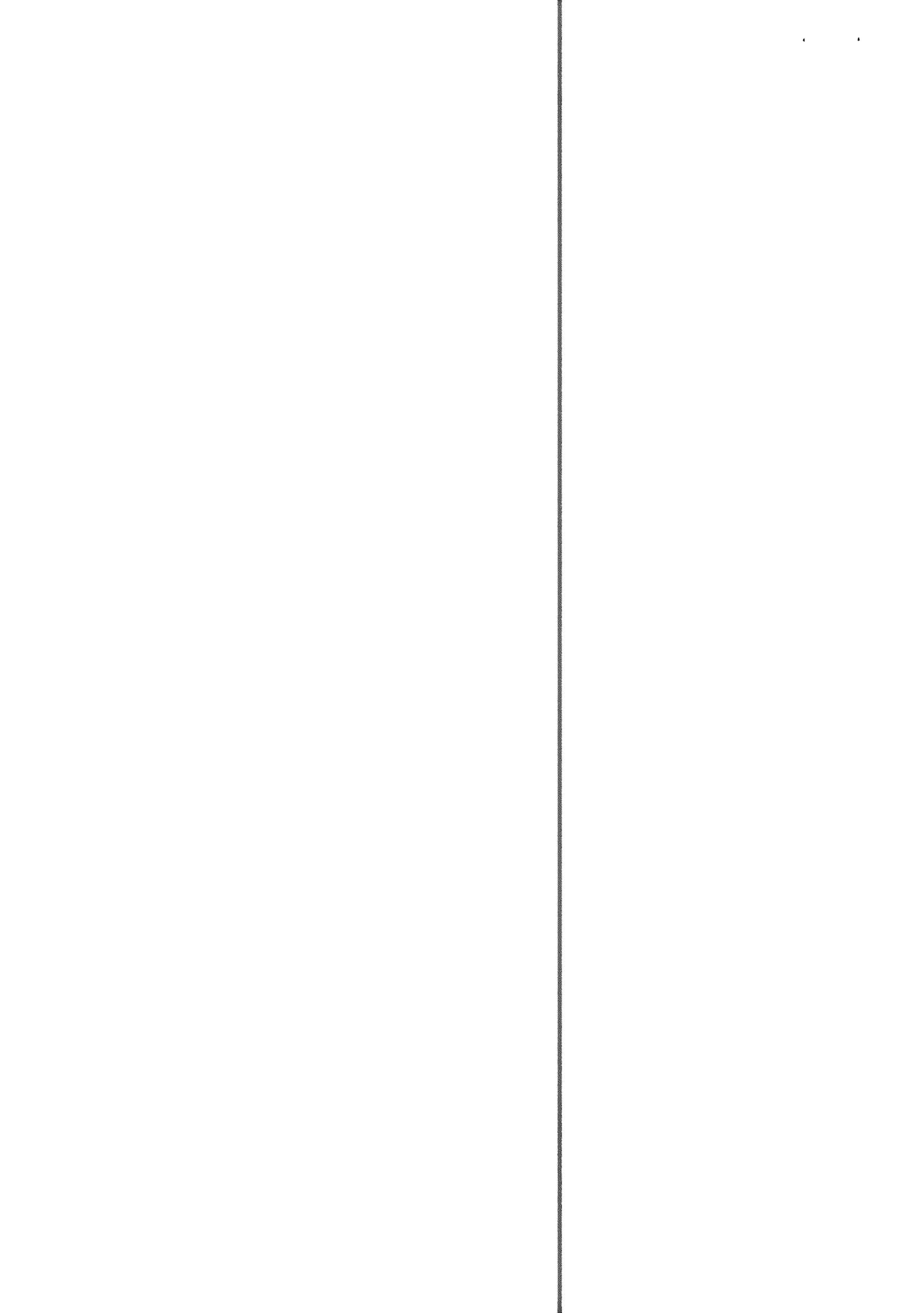
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
EXCO ECAF - 174 AVENUE DU TRUC 33700 MERIGNAC - 320	300 000	955 148	99.98	189 817
EXCO LANGUEDOC - 0 AVENUE AUGUSTE ALBERTINI 34500	1 254 600	1 972 234	100.00	-84 592
EXCO SOMOGE - 8 AVENUE SADI CARNOT 40010 MONT D	394 800	1 173 630	99.94	361 659
EXCO TORRES - 16 AV. DE L'INDUSTRIE 66240 SAINT-ESTE	25 000	193 018	99.80	5 455
EXCO SOROSTE - 60 AVENUE CAPITAINE RESPLANDY 6410	37 500	204 773	99.88	6 692
EXCO E.M. - 0 RUE GEORGES MAGNOAC 65000 TARBES - 3	88 000	196 550	99.98	5 893
A.2.C EXCO - 60 AVENUE CAPITAINE RESPLANDY 64100 BA	10 000	-158 205	100.00	4 845
EXCO AURIS - 16 CHEMIN DE ST GAUDERIQUE 66330 CABE	40 000	-29 212	100.00	-115 394
EXCO CAUSSIMONT - 60 AVENUE DU CAPITAINE RESPLAND	54 000	776 635	99.93	99 777
EXCO VILA - 16 RUE DE L INDUSTRIE 66240 SAINT ESTEVE	240 000	188 970	100.00	17 443
<b>2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
AGIRAGRI - 85 BD DE CHARONNE 75011 PARIS - 53530200	10 000	36 046	10.00	2 409
EXCO & AUTRES - 42 AV. DE LA GRANDE ARMEE 75017 PAR	150 400	111 152	19.11	9 738

**B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS**
**1. Filiales non reprises en A :**

- a. Françaises
- b. Etrangères

**2. Participations non reprises en A :**

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

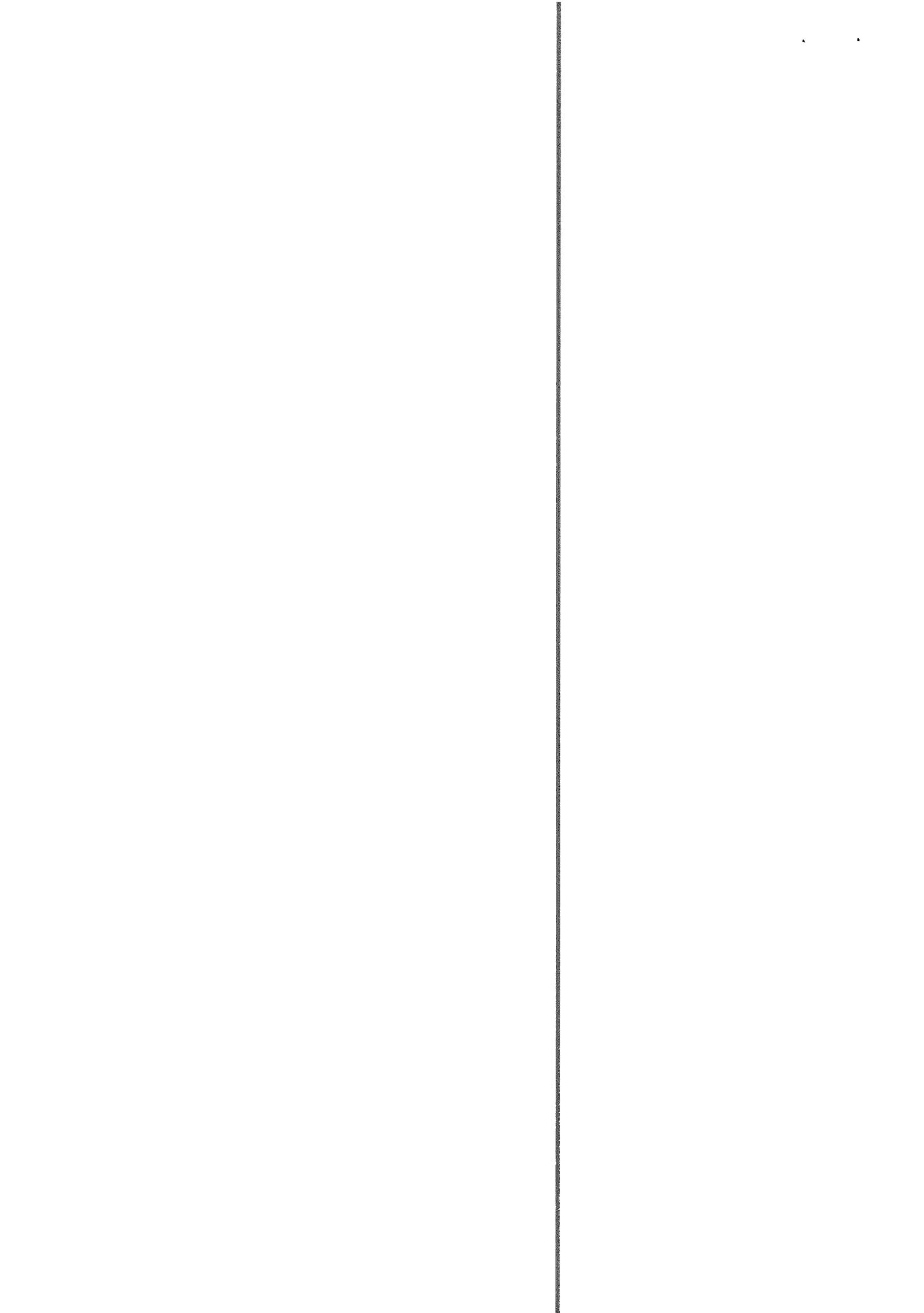


**ACTIF CIRCULANT**

31/12/2022

**ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	296 170		296 170
		Prêts (1) (2)	80 000		80 000
		Autres immobilisations financières	91 303		91 303
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	16 936 515	16 936 515	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	203 415	203 415	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres coll. publiques	67 829	67 829	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 407 878	2 407 878		
	Charges constatées d'avance	203 654	203 654		
	<b>TOTAUX</b>	<b>20 286 764</b>	<b>19 819 292</b>	<b>467 472</b>	
RENOIS	(1)	Montant des			
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	40 000		
		- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			





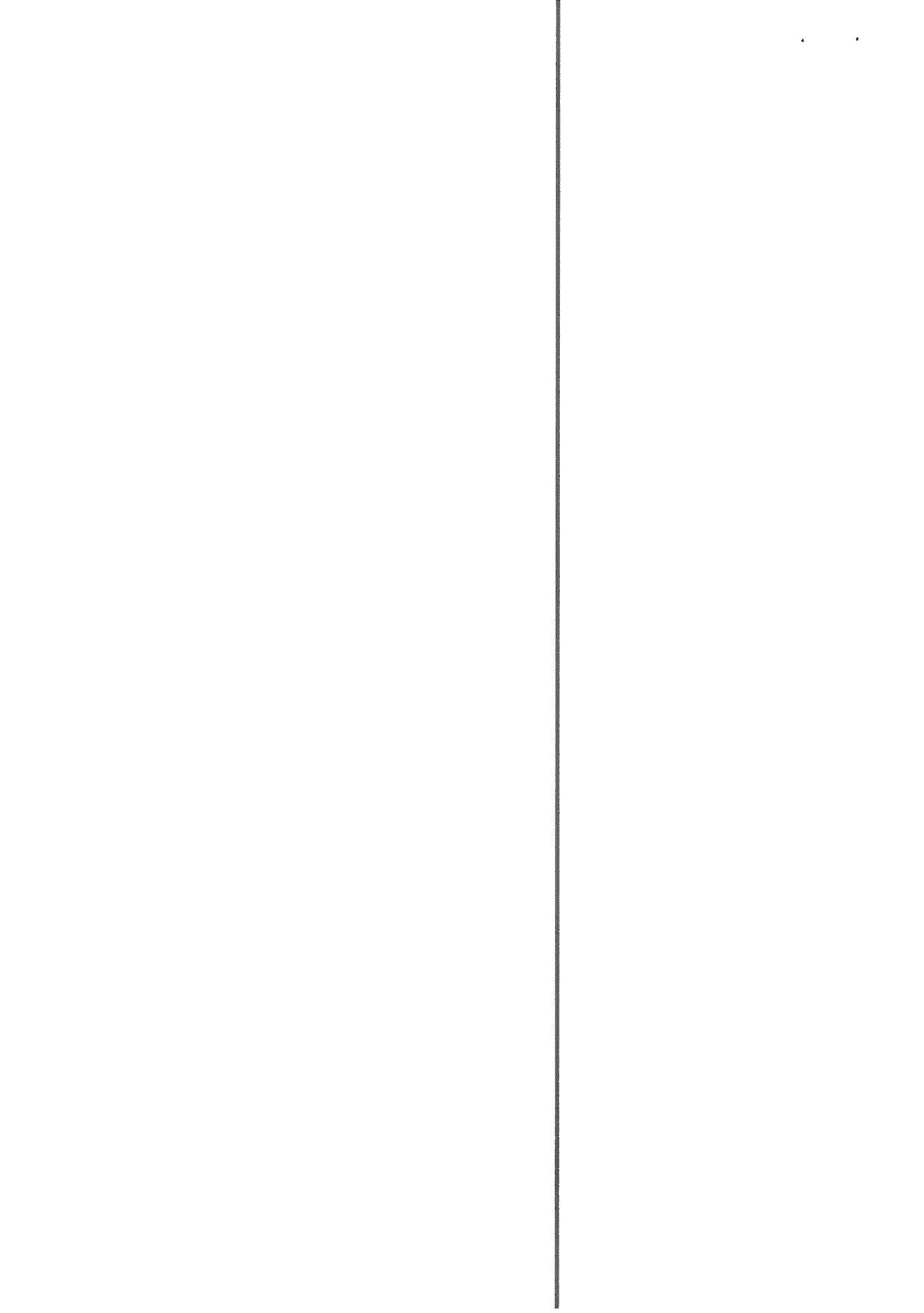
SAS EXCO Fiduciaire Sud Ouest

## ENTREPRISES LIÉES

31/12/2022

### IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA SECOFI  
2, RUE DES FEILLANTS  
31300 TOULOUSE



**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

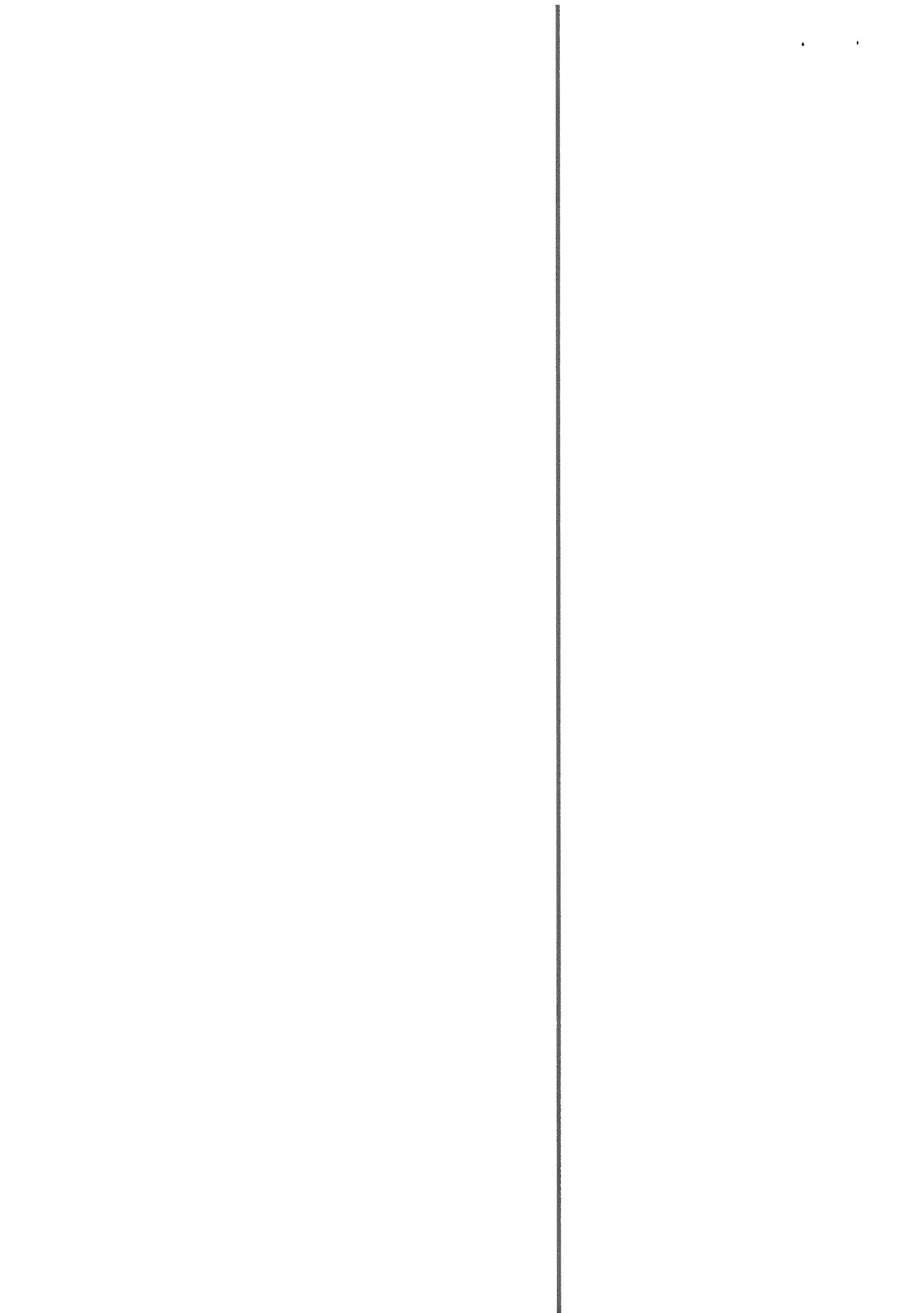
31/12/2022

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		203 654
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>203 654</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		5 269 961
Autres créances		10 819
Disponibilités		4 248
	<b>TOTAL</b>	<b>5 285 028</b>



**CAPITAUX PROPRES**

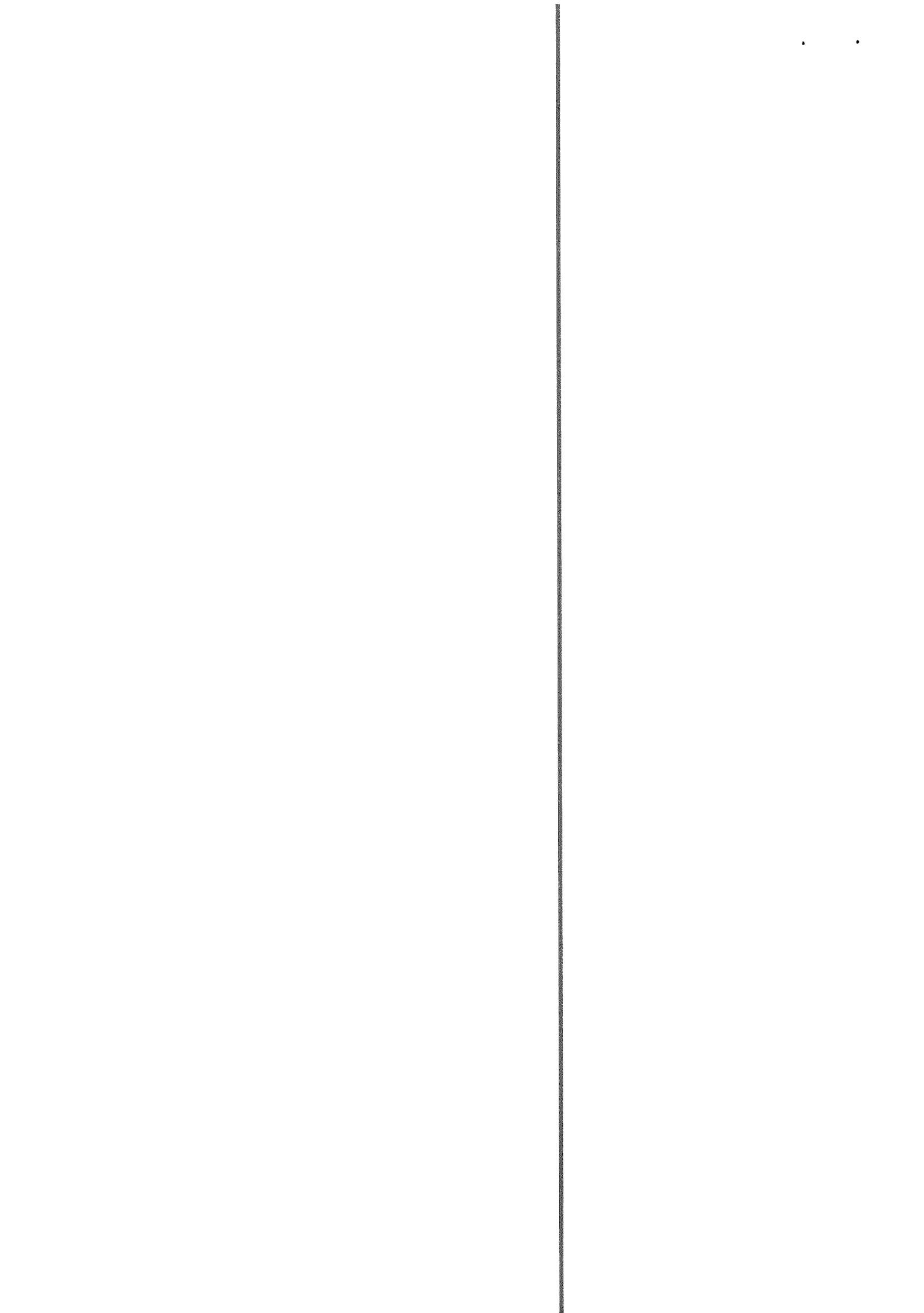
31/12/2022

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

**AFFECTATION DU RÉSULTAT****TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT**  
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

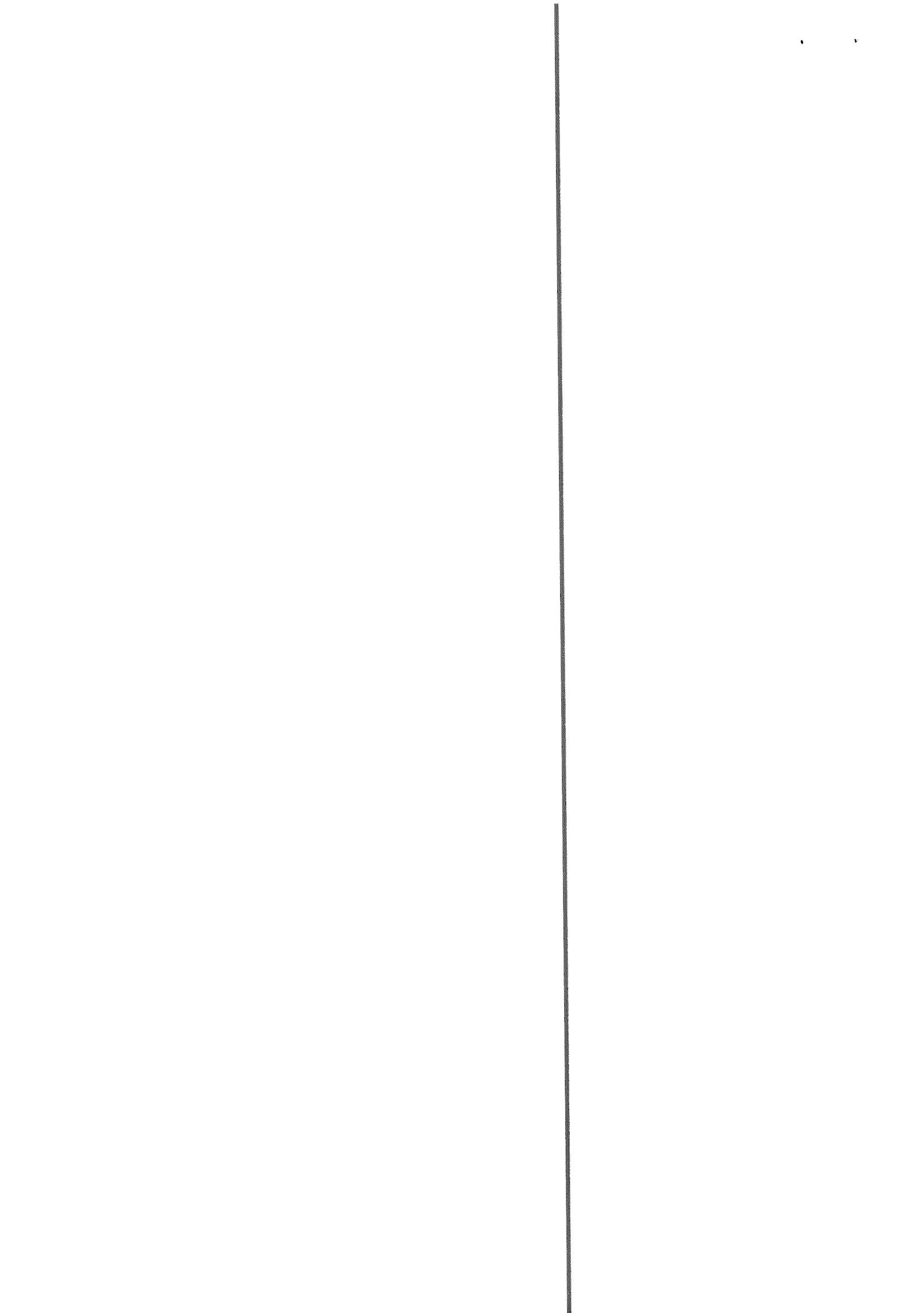
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		2 225 113
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	<b>TOTAL DES ORIGINES</b>	<b>2 225 113</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	1 542 013
Dividendes		683 100
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>2 225 113</b>



**VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

31/12/2022

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 934 760			1 934 760
Primes liées au capital social	826 473			826 473
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	193 476			193 476
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 736 494	1 542 013		21 278 507
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 225 113</b>	<b>2 256 582</b>	<b>2 225 113</b>	<b>2 256 582</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>24 916 315</b>	<b>3 798 595</b>	<b>2 225 113</b>	<b>26 489 797</b>



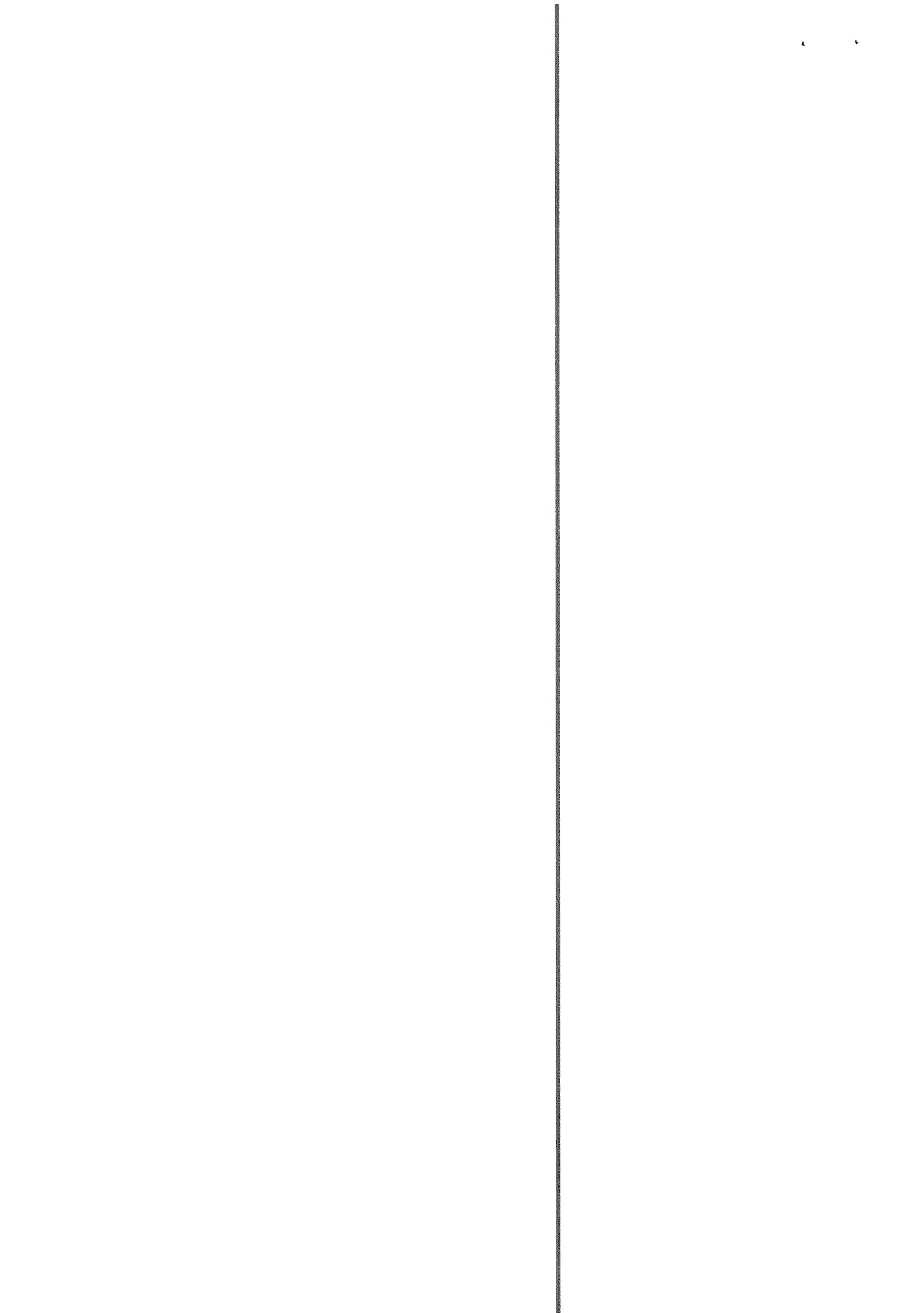
## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2022

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	208 681	208 681		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 966 996	661 683	1 153 036	152 277
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	244 167			244 167
Fournisseurs & comptes rattachés	1 015 305	1 015 305		
Personnel & comptes rattachés	5 730 933	5 730 933		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 769 160	3 769 160		
Etat & Impôts sur les bénéfices	65 378	65 378		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 248 329	3 248 329		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	219 014	219 014		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	361 205	361 205		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 849 048	6 849 048		
<b>TOTAUX</b>	<b>23 678 216</b>	<b>22 128 736</b>	<b>1 153 036</b>	<b>396 444</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	134 562			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 393 685			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

renvois



**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

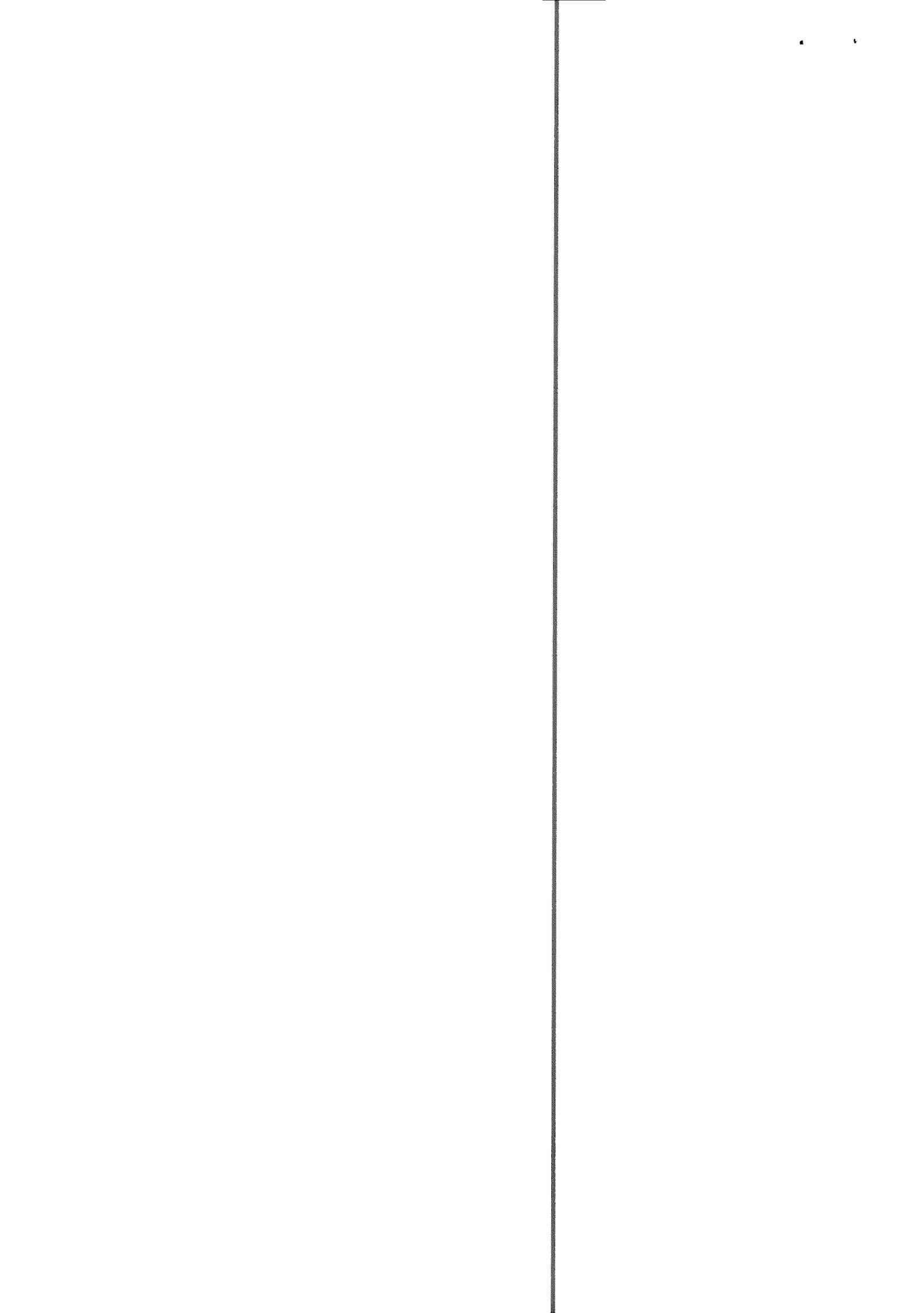
31/12/2022

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 849 048
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>6 849 048</b>

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	812
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 177
Dettes fiscales et sociales	7 713 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	116 458
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>8 099 130</b>



**ENGAGEMENTS**

31/12/2022

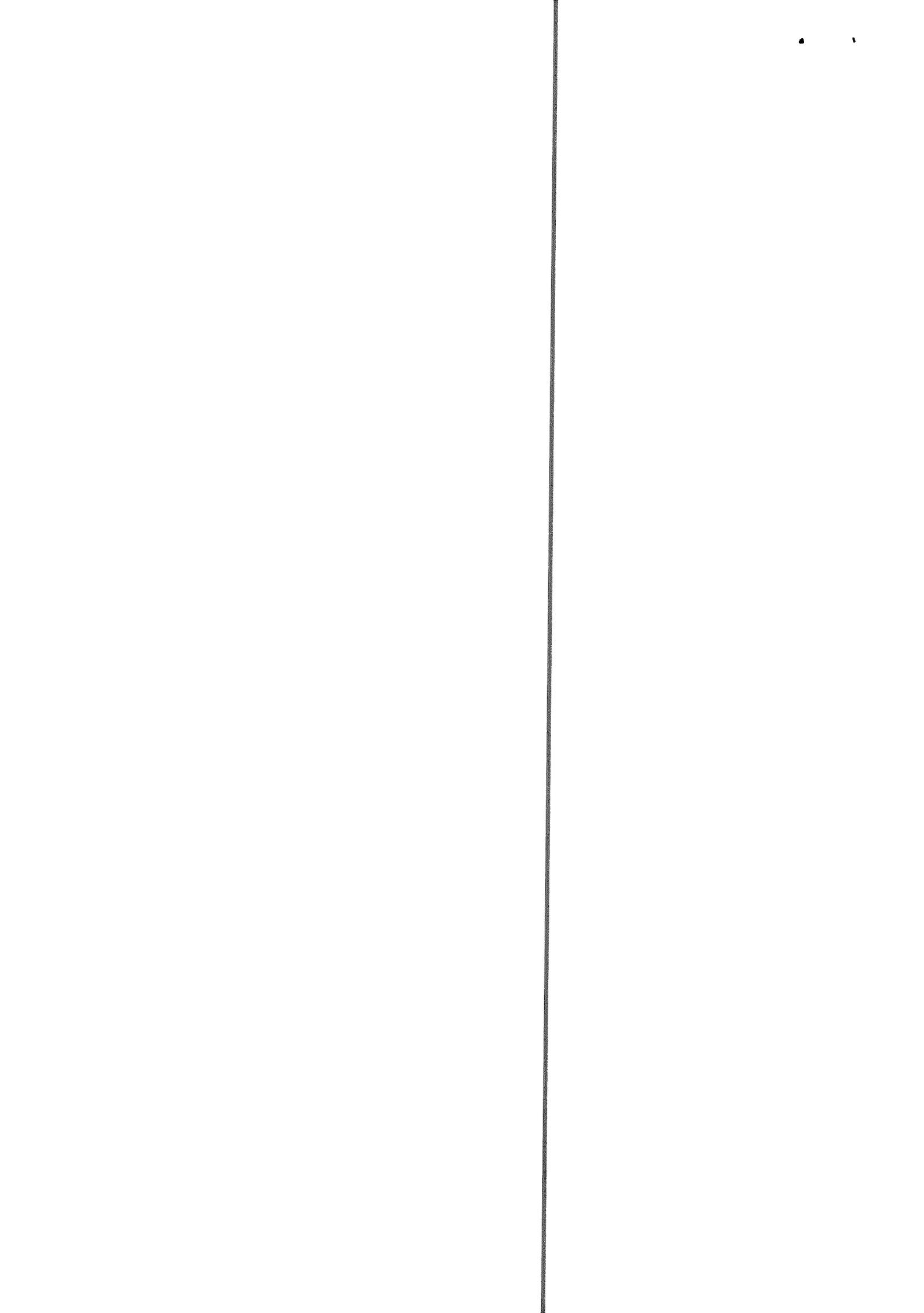
**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 892 164.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3.70 %
Table de mortalité	INSEE 2018-2020
Départ volontaire à	65 ans



**LES EFFECTIFS**

31/12/2022

**LES EFFECTIFS**

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Personnel salarié :</b>	<b>479.00</b>	<b>465.00</b>
Ingénieurs et cadres	102.00	105.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	377.00	360.00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

