

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00050

Numéro SIREN : 300 853 793

Nom ou dénomination : SAGEC

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2020 sous le numéro de dépôt 29174

AUDIT
CONSEIL
EXPERTISE

 | sagec
ACTHEOS

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

3 rue Pierre et Marie Curie
Parc de Chavailles
33520 BRUGES
+33 (0)5 57 19 12 12
sagec@actheos.com
www.actheos.com

SAGEC

3 RUE PIERRE ET MARIE CURIE

33520 BRUGES

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2019

Comptes approuvés
par l'AG du : 3 septembre 2020



Dossier suivi par Pierre de BOUSSAC, Expert-Comptable D.P.L.E

Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

SA SAGEC au capital de 531 000 € - RCS BORDEAUX 300 853 793 - APE 6920Z - N°TVA FR 59 300 853 793
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION AQUITAINE
COMMISSAIRES AUX COMPTES, INSCRITS SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉS
À LA CRCC DE BORDEAUX

 TAG Alliances

 ATH
Région Aquitaine

BILAN - ACTIF

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				30		31
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	67 665	62 803	4 862		12 820	
Fonds commercial (1)	749 210		749 210		757 727	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				4		5
Terrains						
Constructions	122 597	82 103	40 494		40 576	
Installations tech., matériel & outillages	1 800	274	1 526			
Autres immobilisations corporelles	159 013	89 826	69 187		74 611	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		2
Participations	8 750		8 750		3 750	
Créances rattachées à des participations	952		952			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts					12 000	
Autres immobilisations financières	23 715		23 715		23 715	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 133 702	235 006	898 696	36	925 199	37
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				6		7
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	153 143		153 143		170 180	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				43		42
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 059 187	63 411	995 776		939 090	
Autres créances (3)	70 486		70 486		92 988	
Fournisseurs débiteurs	2 233		2 233		5 216	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres					17	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	352 061		352 061	14	326 960	13
Charges constatées d'avance (3)	38 742		38 742	2	19 737	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 675 851	63 411	1 612 440	64	1 554 187	63
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 809 553	298 417	2 511 136	100	2 479 386	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	% du passif	Valeurs au 31/12/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 531 000)	531 000	21	531 000	21
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		6		4
Réserve légale	11 386		9 519	
Réserves statutaires ou contractuelles	128 156		92 692	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 663	2	37 330	2
SITUATION NETTE	716 205	29	670 541	27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	716 205	29	670 541	27
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	6 000		9 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	6 000		9 000	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	151 641	6	210 898	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	161 716	6	174 496	7
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	268 177	11	223 877	9
Dettes fiscales et sociales	973 321	39	954 627	39
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	3 973		18 454	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	230 104	9	217 493	9
TOTAL DETTES	1 788 932	71	1 799 845	73
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 511 136	100	2 479 386	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

101 665

1 687 267

151 609

1 648 236

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/05/2020.

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

La simulation de l'engagement retraite vis-à-vis du personnel au 31/12/2019 a été calculée selon les hypothèses suivantes :

- Départ à la retraite à 65 ans
- Rotation du personnel lente
- Taux d'actualisation de 1%
- Progression des salaires 2%

Le montant de l'engagement retraite s'élève à 137 753 euros.

Cet engagement est couvert partiellement par un contrat IFC souscrit auprès de GENERALI qui est provisionné chaque année (2019 - 6290 euros)

La capitalisation des sommes versées sur la contrat s'élève au 31/12/2019 à 49 341 euros.

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences ;

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas, à ce jour, d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour une faible partie du personnel ;
- Report d'échéance des emprunts
- Obtention d'un prêt de 500 K€ garanti par l'Etat ;

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise (poursuite en télétravail de l'activité, trésorerie satisfaisante), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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 :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

EN-COURS DE PRODUCTION

En cours de productions de service : ils sont valorisés au prix de vente.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds commercial	519 210		230 000	749 210
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	519 210		230 000	749 210
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	749 210			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	828 152		3 230		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre	115 833		6 764		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				1 800		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 582	158 398		12 857	
		Matériel de transport					
Matériel de bureau & mobilier informatique							
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			275 813		21 421		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations		3 750		5 952		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières		35 715				
TOTAL			39 465		5 952		
TOTAL GENERAL			1 143 431		30 603		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		14 507	816 876		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre			122 597		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 800		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers	13 825	157 431		1 582	
		Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			13 825		283 410		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				9 702		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières		12 000		23 715		
TOTAL			12 000		33 417		
TOTAL GENERAL			40 332		1 133 702		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	57 605	11 188	5 990	62 803
Terrains					
Constructions		75 257	6 846		82 103
Inst. techniques matériel et outil. industriels			274		274
Autres immob. corporelles		910	672		1 582
		84 460	17 609	13 825	88 244
	TOTAL	160 627	25 401	13 825	172 203
	TOTAL GENERAL	218 232	36 589	19 815	235 006

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	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					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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					
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	9 000,00		3 000,00		6 000,00
TOTAL	9 000,00		3 000,00		6 000,00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	33 918,81	29 176,59
financières		
exceptionnelles		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	952		952
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	23 715		23 715
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	105 459	105 459	
	Autres créances clients	953 728	953 728	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	18	18	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	44 318	44 318	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques 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)	28 382	28 382	
Charges constatées d'avance	38 742	38 742		
TOTAUX		1 195 314	1 170 647	24 667
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés	12 000		
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	38 742
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	38 742

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	82 519
Autres créances	26 149
Disponibilités	
TOTAL	108 669

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 620,00	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 620,00	50,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	151 641	49 976	67 528	34 137
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	2 400	2 400		
Fournisseurs & comptes rattachés	268 177	268 177		
Personnel & comptes rattachés	404 897	404 897		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	321 733	321 733		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 829	4 829		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	229 181	229 181		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	12 682	12 682		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	159 316	159 316		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 973	3 973		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	230 104	230 104		
TOTAUX	1 788 932	1 687 267	67 528	34 137
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 253			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAGEC

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	230 104
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	230 104

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	31
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 311
Dettes fiscales et sociales	620 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	832 716

SAGEC

Société anonyme au capital de 531 000 euros
Siège social : Rue Pierre et Marie Curie
33520 BRUGES (GIRONDE)

300 853 793 R.C.S. BORDEAUX

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE ET APPROUVEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
EN DATE DU 03 SEPTEMBRE 2020

RESOLUTION SOUMISE AU VOTE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 45 663,24 euros, de la manière suivante :

- Réserve légale	2 283,16 €
- Réserve Facultative	43 380,08 €
- Dividendes	0,00 €
Total	45 663,24 €

Il n'est pas proposé de distribution de dividendes.

Les associés prennent acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Dividendes versés</i>	<i>Dividendes unitaires</i>	<i>Eligible à la réfaction de 40%</i>
31/12/2018	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31/12/2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31/12/2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €

RESOLUTION VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 45 663,24 euros, de la manière suivante :

- Réserve légale	2 283,16 €
- Réserve Facultative	43 380,08 €
- Dividendes	0,00 €
Total	45 663,24 €

Il n'est pas proposé de distribution de dividendes.

Les associés prennent acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Dividendes versés</i>	<i>Dividendes unitaires</i>	<i>Eligible à la réfaction de 40%</i>
31/12/2018	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31/12/2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31/12/2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Cette résolution est approuvée à l'unanimité

de la

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**