

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 : 2006 B 02265

Numéro SIREN : 491 191 599

Nom ou dénomination : HOMCO

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/004958

Désignation de l'entreprise : SARL HOMCO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise 137 RUE GARANCE HIGH TECH BURO, BATIMENT B, INNOPOLE 31670 LABEGE		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 49119159900084		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 31/12/2019					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	69 500	AC	69 500		
		Frais de développement * CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	10 189	AG	10 189		
		Fonds commercial (1) AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	3 500	AO	2 490	1 010	
		Constructions AP	46 941	AQ	10 052	36 889	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	613 252	AS	376 919	236 333	
		Autres immobilisations corporelles AT	4 872 073	AU	2 937 821	1 934 252	
		Immobilisations en cours AV		AW			
		Avances et acomptes AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
			Autres participations CU	249	CV		249
			Créances rattachées à des participations BB		BC		
			Autres titres immobilisés BD		BE		
			Prêts BF		BG		
			Autres immobilisations financières * BH	181 718	BI		181 718
			TOTAL (II) BJ	5 797 422	BK	3 406 971	2 390 451
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	27 070	BM		27 070	
		En cours de production de biens BN		BO			
		En cours de production de services BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR		BS			
		Marchandises BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	12 463	BY		12 463	
		Autres créances (3) BZ	268 453	CA	12 756	255 697	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD	33 008	CE		33 008
Disponibilités CF	1 571 757		CG		1 571 757		
Charges constatées d'avance (3)* CH	105 270		CI		105 270		
Comptes de régularisation	TOTAL (III) CJ	2 018 021	CK	12 756	2 005 265		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Écarts de conversion actif * (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	7 815 443	1A	3 419 727	4 395 716		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR				
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :				

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		SARL HOMCO		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)			DA	8 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	800	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	1 189 672	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	667 889	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	1 866 361	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (III)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 760 041	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	124 077	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	342 073	
	Dettes fiscales et sociales			DY	302 977	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	187	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	2 529 355		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 395 716		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 240 195
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	101	

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : SARL HOMCO					Néant ☐ *		
		Exercice N				Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		
			FG	5 527 383	FH		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 527 383	FK		FL	5 527 383
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	13 162
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 010
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	21 967
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	60 457
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 323)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 527 395
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	134 417
	Salaires et traitements *					FY	1 005 291
	Charges sociales (10)					FZ	293 671
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions	- dotations aux amortissements * - dotations aux provisions		GA	536 719	
					GB		
					GC	12 756	
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	4 225
						GF	4 587 574
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)					GG	953 982	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 854
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	1 854	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	29 933
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	29 933
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(28 079)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)					GW	925 902	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise		SARL HOMCO		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	17 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	17 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	135	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 844	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 979	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	15 021	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	273 034	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	5 560 409	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 892 520	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	667 889	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP	237 491
			— Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	1 080
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	3 545
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

Annexes Legales 20

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 4 395 715,83 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 667 889,02 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 à compter de mars 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur l'exercice 2020 notamment à une baisse des services. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes 2019 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation et ce notamment compte tenu de la structure financière de la société Homco au 31/12/2019. L'entité pourra utiliser tout ou partie des dispositifs du gouvernement pour aider les entreprises.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	10 189		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	43 677		600
Install. techniques, matériel, outillages industriels	548 946		64 306
Autres install., agencements, aménagements	4 503 496		140 467
Matériel de transport	6 941		11 306
Matériel de bureau, informatique, mobilier	197 028		17 493
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 306 253		234 172
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	249		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	177 321		4 397
TOTAL	177 570		4 397
TOTAL GENERAL	5 563 512		238 569

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			69 500	69 500
Autres immobilisations incorporelles			10 189	10 189
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			44 277	44 277
Install. techniques, matériel, outillages industriels			613 252	613 252
Autres install., agencements, aménagements			4 643 963	4 643 963
Matériel de transport		4 659	13 589	13 589
Matériel de bureau, informatique, mobilier			214 521	214 521
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 659	5 535 766	5 535 766
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			249	249
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			181 718	181 718
TOTAL			181 967	181 967
TOTAL GENERAL		4 659	5 797 422	5 797 422

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	69 500			69 500
Autres immobilisations incorporelles	8 538	1 651		10 189
Terrains	2 140	350		2 490
Constructions sur sol propre	1 243	266		1 510
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	3 705	4 837		8 543
Install. techniques, matériel et outill. industriels	305 259	71 660		376 919
Installations, agencements divers	2 117 311	373 495		2 490 806
Matériel de transport	222 876	57 714	2 814	277 775
Matériel de bureau, informatique, mobilier	142 494	26 745		169 239
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 795 028	535 068	2 814	3 327 282
TOTAL GENERAL	2 873 066	536 719	2 814	3 406 971

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 651				
Terrains	350				
Constructions sur sol propre	266				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	4 837				
Install. tech., matériel, outill. industriels	71 660				
Installations, agencements divers	373 495				
Matériel de transport	57 714				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	26 745				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	535 068				
TOTAL GENERAL	536 719				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	12 082	12 756	12 082	12 756
TOTAL Dépréciations	12 082	12 756	12 082	12 756
TOTAL GENERAL	12 082	12 756	12 082	12 756
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		12 756	12 082	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	181 718		181 718
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 463	12 463	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	25 224	25 224	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	61 444	61 444	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	181 785	181 785	
Charges constatées d'avance	105 270	105 270	
TOTAL GENERAL	567 904	386 186	181 718
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	101	101		
- plus d'un an	1 759 940	470 781	1 203 101	86 059
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	342 073	342 073		
Personnel et comptes rattachés	57 878	57 878		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 618	62 618		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	111 028	111 028		
- T.V.A.	59 971	59 971		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 481	11 481		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	124 077	124 077		
Autres dettes	187	187		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 529 355	1 240 195	1 203 101	86 059
Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	431 432			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	121 808			

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	1 040 724	24 696	1 065 419
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	264 088		264 088
- Dotations de l'exercice	189 439	7 424	196 863
TOTAL	587 196	17 272	604 469
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	214 444	7 916	222 361
- Exercice	320 192	3 261	323 453
TOTAL	534 636	11 177	545 814
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	162 009	4 383	166 392
- à plus d'un an et cinq au plus	349 606	9 323	358 929
- à plus de cinq ans			
TOTAL	511 615	13 706	525 321
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Intérêts restant à payer sur emprunts en cours	62 558
TOTAL	62 558
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 728 064
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 728 064

7.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Le montant des indemnités de départ à la retraite des salariés n'est pas communiqué en raison de la faiblesse de l'ancienneté moyenne des salariés.

Aucune provision pour engagement de départ en retraite n'a été comptabilisée.

HOMCO
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 137, RUE GARANCE,
HIGH TECH BURO – BATIMENT B - INNOPOLE
31670 LABEGE
RCS 491 191 599 TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DES ASSOCIES

DU 28 SEPTEMBRE 2020

A 11 h

AFFECTATION DU RESULTAT

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019 qui s'élève à **667 889,02 euros** et décide d'affecter comme suit :

Origine :

Bénéfice de l'exercice..... 667 889,02 euros

Affectation :

Au compte « autres réserves » 667 889,02 euros

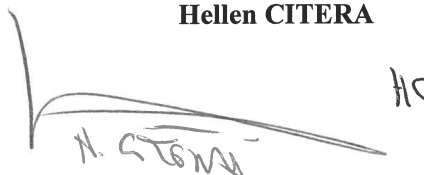
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au titres des trois derniers exercices clos :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement	Total distribué
Clos le 31/12/2018	0 €	400 000 €	400 000 €
Clos le 31/12/2017	0 €	800 000 €	800 000 €
Clos le 31/12/2016	0 €	0 €	0 €

.../...

Certifié conforme

Le Gérant
Hellen CITERA

 HC

HOMCO
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 8 000 €
137 RUE GARANCE
31 670 LABEGE
R.C.S. TOULOUSE 491 191 599

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Jean-Marc Binson
Commissaire aux Comptes Inscrit sur la
liste Nationale des Commissaires aux Comptes,
rattaché à la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain
31000 Toulouse

HOMCO
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 8 000 €
137 RUE GARANCE
31 670 LABEGE
R.C.S. TOULOUSE 491 191 599

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SARL HOMCO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Gérance le 2 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuel

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une

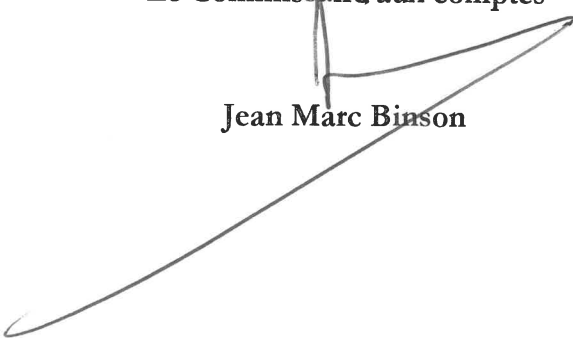
incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à TOULOUSE, le 11 septembre 2020

Le Commissaire aux comptes

Jean Marc Binson



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	69 500	69 500			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	10 189	10 189		1 651	- 1 651
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 500	2 490	1 010	1 360	- 350
Constructions	46 941	10 052	36 889	41 393	- 4 504
Installations techniques, matériel et outillage industriels	613 252	376 919	236 333	243 688	- 7 355
Autres immobilisations corporelles	4 872 073	2 937 821	1 934 252	2 224 784	- 290 532
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	249		249	249	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	181 718		181 718	177 321	4 397
TOTAL (I)	5 797 422	3 406 971	2 390 451	2 690 446	- 299 995
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	27 070		27 070	17 747	9 323
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	12 463		12 463	39 473	- 27 010
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	151 898		151 898	172 110	- 20 212
. Personnel				3 362	- 3 362
. Organismes sociaux	25 224		25 224	20 185	5 039
. Etat, impôts sur les bénéfices				46 885	- 46 885
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 444		61 444	105 042	- 43 598
. Autres	29 888	12 756	17 131	18 539	- 1 408
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	33 008		33 008	33 008	
Disponibilités	1 571 757		1 571 757	1 157 026	414 731
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	105 270		105 270	128 585	- 23 315
TOTAL (II)	2 018 021	12 756	2 005 265	1 741 961	263 304
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 815 443	3 419 727	4 395 716	4 432 407	- 36 691

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 189 672	64 797	1 124 875
Report à nouveau		1 083 089	-1 083 089
Résultat de l'exercice	667 889	441 786	226 103
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 866 361	1 598 472	267 889
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 759 940	2 001 075	- 241 135
. Découverts, concours bancaires	101	934	- 833
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	124 077	143 516	- 19 439
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 073	456 657	- 114 584
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	57 878	63 218	- 5 340
. Organismes sociaux	62 618	82 259	- 19 641
. Etat, impôts sur les bénéfices	111 028		111 028
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 971	78 950	- 18 979
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 481	7 148	4 333
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	187	178	9
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 529 355	2 833 935	- 304 580
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 395 716	4 432 407	- 36 691

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				7 205	- 7 205
Production vendue biens					-100
Production vendue services	5 527 383		5 527 383	5 451 190	76 193
Chiffres d'affaires Nets	5 527 383		5 527 383	5 458 395	68 988
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				603	- 603
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 162	36 320	- 23 158
Autres produits			1 010	3 044	- 2 034
Total des produits d'exploitation (I)			5 541 556	5 498 362	43 194
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			21 967	21 835	132
Variation de stock (marchandises)					0,60
Achats de matières premières et autres approvisionnements			60 457	77 005	- 16 548
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-9 323	16 497	- 25 820
Autres achats et charges externes			2 527 395	2 684 162	- 156 767
Impôts, taxes et versements assimilés			134 417	112 728	21 689
Salaires et traitements			1 005 291	1 253 563	- 248 272
Charges sociales			293 671	304 586	- 10 915
Dotations aux amortissements sur immobilisations			536 719	504 221	32 498
Dotations aux provisions sur immobilisations					6,45
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 756	12 082	674
Dotations aux provisions pour risques et charges					5,58
Autres charges			4 225	5 363	- 1 138
Total des charges d'exploitation (II)			4 587 574	4 992 040	- 404 466
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			953 982	506 322	447 660
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					88,41
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 854	41 168	- 39 314
Reprises sur provisions et transferts de charges					-95,50
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 854	41 168	- 39 314
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			29 933	30 192	- 259
Différences négatives de change					-0,86
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			29 933	30 192	- 259
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-28 079	10 975	- 39 054
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			925 902	517 298	408 604

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		43 756	- 43 756	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 000		17 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	17 000	43 756	- 26 756	-61,15
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	4 147	- 4 012	-96,74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 844		1 844	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 979	4 147	- 2 168	-52,28
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	15 021	39 610	- 24 589	-62,08
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	273 034	115 121	157 913	137,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 560 409	5 583 286	- 22 877	-0,41
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 892 520	5 141 500	- 248 980	-4,84
RESULTAT NET	667 889	441 786	226 103	51,18
Dont Crédit-bail mobilier	237 491	316 305	- 78 814	-24,92
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 20

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 4 395 715,83 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 667 889,02 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 à compter de mars 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur l'exercice 2020 notamment à une baisse des services. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes 2019 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation et ce notamment compte tenu de la structure financière de la société Homco au 31/12/2019. L'entité pourra utiliser tout ou partie des dispositifs du gouvernement pour aider les entreprises.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	10 189		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	43 677		600
Install. techniques, matériel, outillages industriels	548 946		64 306
Autres install., agencements, aménagements	4 503 496		140 467
Matériel de transport	6 941		11 306
Matériel de bureau, informatique, mobilier	197 028		17 493
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 306 253		234 172
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	249		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	177 321		4 397
TOTAL	177 570		4 397
TOTAL GENERAL	5 563 512		238 569

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			69 500	69 500
Autres immobilisations incorporelles			10 189	10 189
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			44 277	44 277
Install. techniques, matériel, outillages industriels			613 252	613 252
Autres install., agencements, aménagements			4 643 963	4 643 963
Matériel de transport		4 659	13 589	13 589
Matériel de bureau, informatique, mobilier			214 521	214 521
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 659	5 535 766	5 535 766
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			249	249
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			181 718	181 718
TOTAL			181 967	181 967
TOTAL GENERAL		4 659	5 797 422	5 797 422

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	69 500			69 500
Autres immobilisations incorporelles	8 538	1 651		10 189
Terrains	2 140	350		2 490
Constructions sur sol propre	1 243	266		1 510
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	3 705	4 837		8 543
Install. techniques, matériel et outill. industriels	305 259	71 660		376 919
Installations, agencements divers	2 117 311	373 495		2 490 806
Matériel de transport	222 876	57 714	2 814	277 775
Matériel de bureau, informatique, mobilier	142 494	26 745		169 239
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 795 028	535 068	2 814	3 327 282
TOTAL GENERAL	2 873 066	536 719	2 814	3 406 971

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 651				
Terrains	350				
Constructions sur sol propre	266				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	4 837				
Install. tech., matériel, outill. industriels	71 660				
Installations, agencements divers	373 495				
Matériel de transport	57 714				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	26 745				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	535 068				
TOTAL GENERAL	536 719				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	12 082	12 756	12 082	12 756
TOTAL Dépréciations	12 082	12 756	12 082	12 756
TOTAL GENERAL	12 082	12 756	12 082	12 756
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		12 756	12 082	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	181 718		181 718
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 463	12 463	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	25 224	25 224	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	61 444	61 444	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	181 785	181 785	
Charges constatées d'avance	105 270	105 270	
TOTAL GENERAL	567 904	386 186	181 718
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	101	101		
- plus d'un an	1 759 940	470 781	1 203 101	86 059
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	342 073	342 073		
Personnel et comptes rattachés	57 878	57 878		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 618	62 618		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	111 028	111 028		
- T.V.A.	59 971	59 971		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 481	11 481		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	124 077	124 077		
Autres dettes	187	187		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 529 355	1 240 195	1 203 101	86 059
Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	431 432			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	121 808			

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	1 040 724	24 696	1 065 419
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	264 088		264 088
- Dotations de l'exercice	189 439	7 424	196 863
TOTAL	587 196	17 272	604 469
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	214 444	7 916	222 361
- Exercice	320 192	3 261	323 453
TOTAL	534 636	11 177	545 814
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	162 009	4 383	166 392
- à plus d'un an et cinq au plus	349 606	9 323	358 929
- à plus de cinq ans			
TOTAL	511 615	13 706	525 321
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Intérêts restant à payer sur emprunts en cours	62 558
TOTAL	62 558
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 728 064
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	1 728 064

7.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires:

Le montant des indemnités de départ à la retraite des salariés n'est pas communiqué en raison de la faiblesse de l'ancienneté moyenne des salariés.

Aucune provision pour engagement de départ en retraite n'a été comptabilisée.