

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/12/2024 - 44177 - 2006 B 02265 - 491 191 599 - HOMCO

Liasse 24 IS RN

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

①

BILAN — ACTIF

DGRIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise :		HOMCO		1 1 2 1		
Adresse de l'entreprise		137 RUE GARANCE HIGH TECH BURO, BATIMENT B, INNOPOLE 31670 LABEGE		1 1 2 1		
Numéro SIRET *		4 9 1 1 9 1 5 9 9 0 0 0 8 4		Néant ☐ *		
				Exercice N clos le 3 1 1 1 2 2 0 2 3		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	69 500	AC	69 500	
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	27 184	AG	17 154	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN	3 500	AO	3 500	
	Constructions	AP	57 089	AQ	33 652	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	654 539	AS	580 021	
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 028 616	AU	4 461 755	
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BE		
	Autres titres immobilisés	BD		BF		
	Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières *	BH	198 115	BI		198 115	
TOTAL (II)		BJ	6 038 543	BK	5 165 583	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	44 229	BM		44 229
	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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	520	BY		520
	Autres créances (3)	BZ	109 736	CA	1 940	107 796
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	847 201	CE		847 201
Disponibilités	CF	2 098 112	CG		2 098 112	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	83 861	CI		83 861	
TOTAL (III)		CJ	3 183 658	CK	1 940	3 181 718
Comptes de régularisation	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	9 222 201	1A	5 167 523	4 054 678
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		
Clause de réserve de propriété :		Immobilités :		Stocks :		
				(3) Part à plus d'un an : CR		
				Créances :		

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise		HOMCO		Exercice N	
				Néant ☐ *	
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 BK)	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	1 438 271		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfices ou perte)	DI	861 057		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)		DL	2 308 128		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)		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	1 184 351		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	71 313		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	239 189		
	Dettes fiscales et sociales	DY	251 697		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	1 746 550		
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 054 678		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	BF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 027 932			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise : HOMCO		Néant ☐ *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF
		FG	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL
	Production stockée *			FM
	Production immobilisée *			FN
	Subventions d'exploitation			FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP
	Autres produits (1) (11)			FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS
	Variation de stock (marchandises)*			FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX
	Salaires et traitements *			FY
	Charges sociales (10)			FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS) - dotations aux provisions		GA
				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD
	Autres charges (12)			GE
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			GG
Opérations de cession	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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *		GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	
	Différences négatives de change		GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT	
Total des charges financières (VI)			GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			GW	

(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 2024

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

Désignation de l'entreprise HOMCO

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 219
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 219
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 114
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 114
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	105
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	73 264
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 970 216
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 109 159
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	861 057
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 immobilier *	HP	136 842
	{ Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont 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	5 676
	(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	2 156
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9	
	{ Dont cotisations facultatives Madelin A7	A8	
	{ Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		
	(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	
	AMENDE	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SOLDE COMPTES TIERS	450		
ECART PROVISION	1 664		
		2 219	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Annexes Legales 24

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 4 054 678,45 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 861 057,10 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

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 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.

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	27 184		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	54 425		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	631 005		23 534
Autres install., agencements, aménagements	4 752 380		19 391
Matériel de transport	5 681		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	244 201		6 963
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 693 856		49 888
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	192 790		5 325
TOTAL	192 790		5 325
TOTAL GENERAL	5 983 330		55 213

	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			27 184	41 089
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			54 425	66 525
Install. techniques, matériel, outillages industriels			654 539	804 535
Autres install., agencements, aménagements			4 771 771	5 215 712
Matériel de transport			5 681	5 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier			251 164	285 602
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 743 744	6 384 218
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			198 115	192 790
TOTAL			198 115	192 790
TOTAL GENERAL			6 038 543	6 687 597

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
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 665	3 489		17 154
Terrains	3 500			3 500
Constructions sur sol propre	2 309	249		2 558
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	26 493	4 601		31 094
Install. techniques, matériel et outill. industriels	538 333	41 688		580 021
Installations, agencements divers	3 530 807	224 343		3 755 150
Matériel de transport	432 431	44 579		477 010
Matériel de bureau, informatique, mobilier	219 655	9 940		229 595
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 753 529	325 400		5 078 929
TOTAL GENERAL	4 836 694	328 889		5 165 583

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	3 489				
Terrains					
Constructions sur sol propre	249				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	4 601				
Install. tech., matériel, outill. industriels	41 688				
Installations, agencements divers	224 343				
Matériel de transport	44 579				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	9 940				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	325 400				
TOTAL GENERAL	328 889				

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	1 940			1 940
TOTAL Dépréciations	1 940			1 940
TOTAL GENERAL	1 940			1 940
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- 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	198 115		198 115
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	520	520	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	32 122	32 122	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	60 615	60 615	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	16 999	16 999	
Charges constatées d'avance	83 861	83 861	
TOTAL GENERAL	392 232	194 117	198 115
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				
- plus d'un an	1 184 351	465 733	644 608	74 010
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	239 189	239 189		
Personnel et comptes rattachés	59 775	59 775		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 848	54 848		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	73 264	73 264		
- T.V.A.	41 324	41 324		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	22 485	22 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 313	71 313		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 746 550	1 027 932	644 608	74 010
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	559 122			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	67 421			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	520
Autres créances	62 626
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	12 429
TOTAL	75 575

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 188
Emprunts et dettes financières divers	3 892
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 584
Dettes fiscales et sociales	58 531
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	202 195

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	83 861	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	83 861	

Commentaires:

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont les effets sont reportés sur l'exercice suivant.

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	400	20,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	400	20,00

Commentaires:

Le capital social n'a fait l'objet d'aucun mouvement au cours de l'exercice écoulé.

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	674 055	12 839	686 894
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	584 630	8 709	593 339
- Dotations de l'exercice	69 302	2 568	71 870
TOTAL	20 123	1 562	21 686
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	642 893	8 890	651 783
- Exercice	102 143	2 602	104 745
TOTAL	745 036	11 491	756 527
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	25 623	1 518	27 141
- à plus d'un an et cinq au plus	531		531
- à plus de cinq ans			
TOTAL	26 154	1 518	27 671
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)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Interets restat à payer sur emprunts en cours	27 344
Redevances de crédit bail	136 842
TOTAL	164 186
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	

9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	

Commentaires:

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 JUIN 2024
A 11 H

EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DES ASSOCIES

AFFECTATION DU RESULTAT

.../...

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 qui s'élève à **861 057,10 euros** et décide d'affecter comme suit :

Origine :

Bénéfice de l'exercice..... 861 057,10 euros

Affectation :

A titre de dividendes aux associés 860 000,00 euros
Soit 2 150 euros par part sociale

Solde 1 057,10 euros
En totalité au poste « autres réserves »

Le dividende serait mis en paiement à compter de ce jour.

Sur le plan fiscal, la totalité du dividende ne serait pas éligible à l'abattement de 40%.

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 de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%	Total distribué
Clos le 31/12/2022	0 €	300 000 €	300 000 € ¹
Clos le 31/12/2021	0 €	0 €	0 €
Clos le 31/12/2020	0 €	304 000 €	304 000 € ²

¹ Distribution exceptionnelle de réserves du 1^{er} mars 2023 d'un montant de 300 000 €.

² Dont distribution exceptionnelle de réserves d'un montant de 200 000 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.
.../...

Certifié conforme
Le Gérant
Hellen CITERA


A. CITERA



Audit – Bureau de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain

31000 Toulouse

T : +33 (0)5 61 07 01 76

www.bakertilly.fr

HOMCO

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 €
Siège social : 137 Rue Garance, 31 670 LABEGE

RCS 491 191 599 TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



HOMCO

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 €
Siège social : 137 Rue Garance, 31 670 LABEGE

RCS 491 191 599 TOULOUSE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2023

À l'Assemblée Générale de la SARL HOMCO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOMCO relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 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 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. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

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

Fait à Toulouse, le 04 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO



Jean-Marc Binson

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement	69 500,29	69 500,29			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	27 183,56	17 153,57	10 029,99	13 518,70	- 3 489
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 500,00	3 500,00			
Constructions	57 088,90	33 652,33	23 436,57	28 286,70	- 4 850
Installations techniques, matériel et outillage industriels	654 539,26	580 021,49	74 517,77	92 672,66	- 18 155
Autres immobilisations corporelles	5 028 616,02	4 461 755,28	566 860,74	819 367,49	- 252 507
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	198 115,12		198 115,12	192 790,06	5 325
TOTAL (I)	6 038 543,15	5 165 582,96	872 960,19	1 146 635,61	- 273 675
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements	44 229,12		44 229,12	42 348,06	1 881
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	520,00		520,00	6 212,49	- 5 692
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	13 298,44		13 298,44	68 049,78	- 54 751
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 121,66		32 121,66	35 064,60	- 2 943
. Autres	64 315,41	1 940,00	62 375,41	68 616,27	- 6 241
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	847 200,75		847 200,75	33 008,26	814 192
Disponibilités	2 098 111,67		2 098 111,67	2 628 348,69	- 530 237
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	83 861,21		83 861,21	59 885,29	23 976
TOTAL (II)	3 183 658,26	1 940,00	3 181 718,26	2 941 533,44	240 185
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)	9 222 201,41	5 167 522,96	4 054 678,45	4 088 169,05	- 33 491

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	800,00	800,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 438 271,33	1 436 149,32	2 122
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	861 057,10	398 122,01	462 935
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 308 128,43	1 843 071,33	465 057
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	1 184 350,57	1 743 971,29	- 559 621
. Découverts, concours bancaires		40,80	- 41
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	71 313,28	78 315,82	- 7 003
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	239 189,03	222 981,93	16 207
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	59 775,07	54 003,39	5 772
. Organismes sociaux	54 848,29	76 295,27	- 21 447
. Etat, impôts sur les bénéfices	73 264,00		73 264
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 324,41	52 954,17	- 11 630
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	22 485,37	16 493,55	5 992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		41,50	- 42
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 746 550,02	2 245 097,72	- 498 548
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 054 678,45	4 088 169,05	- 33 491

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 903 899,29		4 903 899,29	4 538 098,36	365 801	8,06
Chiffres d'affaires Nets	4 903 899,29		4 903 899,29	4 538 098,36	365 801	8,06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 030,00	438,60	591	134,84
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 675,92	4 682,02	994	21,23
Autres produits				881,34	- 881	-100
Total des produits d'exploitation (I)			4 910 605,21	4 544 100,32	366 505	8,07
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 948,84	15 275,97	673	4,40
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			65 560,53	72 735,06	- 7 175	-9,86
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-1 881,06	-32 365,25	30 484	94,19
Autres achats et charges externes			2 367 253,79	2 275 507,98	91 746	4,03
Impôts, taxes et versements assimilés			86 662,82	90 874,19	- 4 211	-4,63
Salaires et traitements			907 919,05	962 497,55	- 54 579	-5,67
Charges sociales			241 058,83	264 169,28	- 23 110	-8,75
Dotations aux amortissements sur immobilisations			328 888,80	438 799,71	- 109 911	-25,05
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				1 940,00	- 1 940	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 226,06	4 553,82	- 2 328	-51,12
Total des charges d'exploitation (II)			4 013 637,66	4 093 988,31	- 80 351	-1,96
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			896 967,55	450 112,01	446 856	99,28
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
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			57 391,79	11 117,54	46 274	416,23
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			57 391,79	11 117,54	46 274	416,23
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			20 143,32	24 418,00	- 4 275	-17,51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			20 143,32	24 418,00	- 4 275	-17,51
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			37 248,47	-13 300,46	50 549	380,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			934 216,02	436 811,55	497 404	113,87

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 219,00	395,34	1 824	461,29
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 300,00	- 3 300	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	2 219,00	3 695,34	- 1 476	-39,95
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 113,92	42 384,88	- 40 271	-95,01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 113,92	42 384,88	- 40 271	-95,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	105,08	-38 689,54	38 795	100,27
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	73 264,00		73 264	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 970 216,00	4 558 913,20	411 303	9,02
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 109 158,90	4 160 791,19	- 51 632	-1,24
RESULTAT NET	861 057,10	398 122,01	462 935	116,28
Dont Crédit-bail mobilier	136 842,31	151 863,72	- 15 021	-9,89
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 24

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 4 054 678,45 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 861 057,10 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

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 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.

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' virement pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	69 500		
Autres immobilisations incorporelles	27 184		
Terrains	3 500		
Constructions sur sol propre	2 664		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	54 425		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	631 005		23 534
Autres install., agencements, aménagements	4 752 380		19 391
Matériel de transport	5 681		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	244 201		6 963
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 693 856		49 888
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	192 790		5 325
TOTAL	192 790		5 325
TOTAL GENERAL	5 983 330		55 213

	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			27 184	41 089
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			54 425	66 525
Install. techniques, matériel, outillages industriels			654 539	804 535
Autres install., agencements, aménagements			4 771 771	5 215 712
Matériel de transport			5 681	5 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier			251 164	285 602
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 743 744	6 384 218
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			198 115	192 790
TOTAL			198 115	192 790
TOTAL GENERAL			6 038 543	6 687 597

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
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 665	3 489		17 154
Terrains	3 500			3 500
Constructions sur sol propre	2 309	249		2 558
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	26 493	4 601		31 094
Install. techniques, matériel et outill. industriels	538 333	41 688		580 021
Installations, agencements divers	3 530 807	224 343		3 755 150
Matériel de transport	432 431	44 579		477 010
Matériel de bureau, informatique, mobilier	219 655	9 940		229 595
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 753 529	325 400		5 078 929
TOTAL GENERAL	4 836 694	328 889		5 165 583

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	3 489				
Terrains					
Constructions sur sol propre	249				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	4 601				
Install. tech., matériel, outill. industriels	41 688				
Installations, agencements divers	224 343				
Matériel de transport	44 579				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	9 940				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	325 400				
TOTAL GENERAL	328 889				

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	1 940			1 940
TOTAL Dépréciations	1 940			1 940
TOTAL GENERAL	1 940			1 940
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- 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	198 115		198 115
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	520	520	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	32 122	32 122	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	60 615	60 615	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	16 999	16 999	
Charges constatées d'avance	83 861	83 861	
TOTAL GENERAL	392 232	194 117	198 115
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				
- plus d'un an	1 184 351	465 733	644 608	74 010
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	239 189	239 189		
Personnel et comptes rattachés	59 775	59 775		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 848	54 848		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	73 264	73 264		
- T.V.A.	41 324	41 324		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	22 485	22 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	71 313	71 313		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 746 550	1 027 932	644 608	74 010
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	559 122			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	67 421			

7 - AUTRES TABLEAUX

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	520
Autres créances	62 626
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	12 429
TOTAL	75 575

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 188
Emprunts et dettes financières divers	3 892
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 584
Dettes fiscales et sociales	58 531
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	202 195

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	83 861	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	83 861	

Commentaires:

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont les effets sont reportés sur l'exercice suivant.

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	400	20,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	400	20,00

Commentaires:

Le capital social n'a fait l'objet d'aucun mouvement au cours de l'exercice écoulé.

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	674 055	12 839	686 894
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	584 630	8 709	593 339
- Dotations de l'exercice	69 302	2 568	71 870
TOTAL	20 123	1 562	21 686
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	642 893	8 890	651 783
- Exercice	102 143	2 602	104 745
TOTAL	745 036	11 491	756 527
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	25 623	1 518	27 141
- à plus d'un an et cinq au plus	531		531
- à plus de cinq ans			
TOTAL	26 154	1 518	27 671
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			

