

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DES ASSOCIES
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2025
A 11 H

AFFECTATION DU RESULTAT

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024 qui s'élève à **753 922,49 euros** et décide d'affecter comme suit :

Origine :

Bénéfice de l'exercice 753 922,49 euros

Affectation :

A titre de dividendes aux associés 750 000,00 euros
Soit 1 875 euros par part sociale

Solde 3 922,49 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, nous vous indiquons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%	Total distribué
Clos le 31/12/2023	0 €	860 000 €	860 000 €
Clos le 31/12/2022	0 €	300 000 €	300 000 € ¹
Clos le 31/12/2021	0 €	0 €	0 €

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

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

.../...

QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal à l'effet de réaliser toutes formalités de droit, toutes publications et tout dépôt, notamment, auprès du Greffe du Tribunal de Commerce compétent.

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

.../...

Certifié conforme

Le Gérant

Hellen CITERA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'H. CITERA', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

Liasse 25 IS RN

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise :		HOMCO		1 1 2 1				
Adresse de l'entreprise		137 RUE GARANCE HIGH TECH BURO, BATIMENT B, INNOPOLE 31670 LABEGE		Date de l'exercice précédent *		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 4		
		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	27 184	AG	20 642	6 541	
		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	3 500		
		Constructions	AP	57 089	AQ	37 648	19 441	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	785 418	AS	625 491	159 927	
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 156 965	AU	4 661 207	495 758	
		Immobilisations en cours	AV	16 308	AW		16 308	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH	198 372	BI		198 372		
TOTAL (II)		BJ	6 314 336	BK	5 417 988	896 348		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	24 469	BM		24 469	
		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	8 825	BW		8 825	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	18 110	BY		18 110	
		Autres créances (3)	BZ	71 748	CA		71 748	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	1 697 075	CE		1 697 075	
	DIVERS	Disponibilités	CF	917 447	CG		917 447	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	40 985	CI		40 985	
		TOTAL (III)	CJ	2 778 659	CK		2 778 659	
		Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
			Pertes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		9 092 995	1A	5 417 988	3 675 007		
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		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 2025

Désignation de l'entreprise		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	1 439 328
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	753 922
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
		TOTAL (I)	DL
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	851 676
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	19 169
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	247 293
	Dettes fiscales et sociales	DY	354 818
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Compte régul.	Autres dettes	EA	
	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 472 956
	Ecart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 675 007
RENVIS	(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 *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 206 886	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	80	

* 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 2025

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

Désignation de l'entreprise : HOMCO				Néant ☐ *	
		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	
		FA	FB	FC	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	
		FG	4 938 702	FH	4 938 702
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 938 702	FK	4 938 702
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	4 181
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	4 585
	Autres produits (1) (11)			FQ	2 183
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	15 624
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	85 727
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	19 760
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	2 379 941
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	79 870
	Salaires et traitements *			FY	919 256
	Charges sociales (10)			FZ	255 793
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions		GA	252 405
				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)		GE	1 985	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	939 290
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	94 333
	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	94 333
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	14 692
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	33 008
Total des charges financières (VI)				GU	47 701
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	46 633
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	985 922

(RENOIS : 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 2025

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	13 641		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	13 641		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	13 641		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	245 641		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	5 057 626		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 303 703		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	753 922		
RENVOIS	(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	60 780	
	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	2 645	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 985	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles: facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)			HS		
	(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	
ECART PROV					12 892		
SOLDE COMPTE TIERS					749		
(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 25

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 3 675 006,93 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 753 922,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 01/01/2023 au 31/12/2023.

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	654 539		130 879
Autres install., agencements, aménagements	4 771 771		121 916
Matériel de transport	5 681		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	251 164		6 433
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			16 308
Avances et acomptes			
TOTAL	5 743 744		275 536
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	198 115		257
TOTAL	198 115		257
TOTAL GENERAL	6 038 543		275 793

	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	27 184
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			54 425	54 425
Install. techniques, matériel, outillages industriels			785 418	785 418
Autres install., agencements, aménagements			4 893 687	4 893 687
Matériel de transport			5 681	5 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier			257 597	257 597
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			16 308	16 308
Avances et acomptes				
TOTAL			6 019 280	6 019 280
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			198 372	198 372
TOTAL			198 372	198 372
TOTAL GENERAL			6 314 336	6 314 336

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	17 154	3 489		20 642
Terrains	3 500			3 500
Constructions sur sol propre	2 558	106		2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	31 094	3 890		34 984
Install. techniques, matériel et outill. industriels	580 021	45 469		625 491
Installations, agencements divers	3 755 150	175 065		3 930 216
Matériel de transport	477 010	14 344		491 353
Matériel de bureau, informatique, mobilier	229 595	10 043		239 638
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 078 929	248 916		5 327 845
TOTAL GENERAL	5 165 583	252 405		5 417 988

	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	106				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	3 890				
Install. tech., matériel, outill. industriels	45 469				
Installations, agencements divers	175 065				
Matériel de transport	14 344				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	10 043				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	248 916				
TOTAL GENERAL	252 405				

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	1 940		1 940	
TOTAL Dépréciations	1 940		1 940	
TOTAL GENERAL	1 940		1 940	
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			1 940	
- 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	198 372		198 372
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 110	18 110	
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.	58 601	58 601	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	19	19	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13 128	13 128	
Charges constatées d'avance	40 985	40 985	
TOTAL GENERAL	329 215	130 843	198 372
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	80	80		
- plus d'un an	851 596	585 527	206 565	59 504
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	247 293	247 293		
Personnel et comptes rattachés	62 111	62 111		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 439	58 439		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	172 377	172 377		
- T.V.A.	40 414	40 414		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	21 477	21 477		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	19 169	19 169		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 472 956	1 206 886	206 565	59 504
Emprunts souscrits en cours d'exercice	142 046			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	474 351			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	16 498			

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	18 110
Autres créances	6 352
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	23 356
TOTAL	47 818

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	818
Emprunts et dettes financières divers	2 671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 039
Dettes fiscales et sociales	61 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	178 201

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	40 985	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	40 985	

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.



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

SARL HOMCO

137 rue Garance
31670 LABEGE

Exercice clos le 31 décembre 2024

SARL HOMCO

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 €

Siège social :

137 rue Garance

31670 LABEGE

RCS TOULOUSE 491 191 599

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

COGERIAL S.A.S

*Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes - audit et conseil
S.A.S. au capital de 310 000 € - RCS Toulouse B 378 750 947 - SIRET 378 750 947 00038 - APE 6920 Z*

*8 chemin de la Terrasse - B.P. 15810 - 31505 TOULOUSE CEDEX 5
☎ : 05 61 80 98 36 - Fax : 05 61 34 27 07 – E-mail : experts@cogerial.fr*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Aux associés de la société HOMCO,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOMCO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

RESPONSABILITES 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.

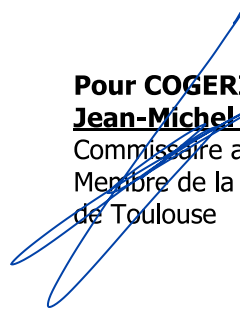
RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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.

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

Toulouse, le 11 juin 2025



Pour COGERIAL S.A.S
Jean-Michel GAIGHER
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Toulouse

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU (DES) COMMISSAIRE(S) AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (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	27 184	20 642	6 541	10 030	- 3 489
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	3 500	3 500			
Constructions	57 089	37 648	19 441	23 437	- 3 996
Installations techniques, matériel et outillage industriels	785 418	625 491	159 927	74 518	85 409
Autres immobilisations corporelles	5 156 965	4 661 207	495 758	566 861	- 71 103
Immobilisations en cours	16 308		16 308		16 308
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières			198 372	198 115	257
TOTAL (I)	6 314 336	5 417 988	896 348	872 960	23 388
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	24 469		24 469	44 229	- 19 760
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	8 825		8 825		8 825
Clients et comptes rattachés	18 110		18 110	520	17 590
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 362		2 362	13 298	- 10 936
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 601		58 601	32 122	26 479
. Autres	10 784		10 784	62 375	- 51 591
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 697 075		1 697 075	847 201	849 874
Disponibilités	917 447		917 447	2 098 112	-1 180 665
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	40 985		40 985	83 861	- 42 876
TOTAL (II)	2 778 659		2 778 659	3 181 718	- 403 059
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)	9 092 995	5 417 988	3 675 007	4 054 678	- 379 671

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (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	1 439 328	1 438 271	1 057
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	753 922	861 057	- 107 135
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 202 051	2 308 128	- 106 077
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	851 596	1 184 351	- 332 755
. Découverts, concours bancaires	80		80
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	19 169	71 313	- 52 144
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 293	239 189	8 104
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	62 111	59 775	2 336
. Organismes sociaux	58 439	54 848	3 591
. Etat, impôts sur les bénéfices	172 377	73 264	99 113
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 414	41 324	- 910
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	21 477	22 485	- 1 008
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 472 956	1 746 550	- 273 594
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 675 007	4 054 678	- 379 671

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 938 702		4 938 702	4 903 899	34 803	0,71
Chiffres d'affaires Nets	4 938 702		4 938 702	4 903 899	34 803	0,71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 181	1 030	3 151	305,92
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 585	5 676	- 1 091	-19,22
Autres produits			2 183		2 183	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			4 949 651	4 910 605	39 046	0,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 624	15 949	- 325	-2,04
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnement			85 727	65 561	20 166	30,76
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			19 760	-1 881	21 641	N/S
Autres achats et charges externes			2 379 941	2 367 254	12 687	0,54
Impôts, taxes et versements assimilés			79 870	86 663	- 6 793	-7,84
Salaires et traitements			919 256	907 919	11 337	1,25
Charges sociales			255 793	241 059	14 734	6,11
Dotations aux amortissements sur immobilisations			252 405	328 889	- 76 484	-23,26
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 985	2 226	- 241	-10,83
Total des charges d'exploitation (II)			4 010 362	4 013 638	- 3 276	-0,08
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			939 290	896 968	42 322	4,72
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			94 333	57 392	36 941	64,37
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			94 333	57 392	36 941	64,37
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés			14 692	20 143	- 5 451	-27,06
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			33 008		33 008	N/S
Total des charges financières (VI)			47 701	20 143	27 558	136,81
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			46 633	37 248	9 385	25,20
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			985 922	934 216	51 706	5,53

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 641	2 219	11 422	514,74
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	13 641	2 219	11 422	514,74
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 114	- 2 114	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		2 114	- 2 114	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	13 641	105	13 536	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	245 641	73 264	172 377	235,28
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 057 626	4 970 216	87 410	1,76
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 303 703	4 109 159	194 544	4,73
RESULTAT NET	753 922	861 057	- 107 135	-12,44
Dont Crédit-bail mobilier	60 780	136 842	- 76 062	-55,58
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Legales 25

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 3 675 006,93 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 753 922,49 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 01/01/2023 au 31/12/2023.



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
- 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 des principes 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'arrêt 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	654 539		130 879
Autres install., agencements, aménagements	4 771 771		121 916
Matériel de transport	5 681		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	251 164		6 433
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			16 308
Avances et acomptes			
TOTAL	5 743 744		275 536
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	198 115		257
TOTAL	198 115		257
TOTAL GENERAL	6 038 543		275 793

	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	27 184
Terrains			3 500	3 500
Constructions sur sol propre			2 664	2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			54 425	54 425
Install. techniques, matériel, outillages industriels			785 418	785 418
Autres install., agencements, aménagements			4 893 687	4 893 687
Matériel de transport			5 681	5 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier			257 597	257 597
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			16 308	16 308
Avances et acomptes				
TOTAL			6 019 280	6 019 280
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			198 372	198 372
TOTAL			198 372	198 372
TOTAL GENERAL			6 314 336	6 314 336



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	17 154	3 489		20 642
Terrains	3 500			3 500
Constructions sur sol propre	2 558	106		2 664
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	31 094	3 890		34 984
Install. techniques, matériel et outill. industriels	580 021	45 469		625 491
Installations, agencements divers	3 755 150	175 065		3 930 216
Matériel de transport	477 010	14 344		491 353
Matériel de bureau, informatique, mobilier	229 595	10 043		239 638
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 078 929	248 916		5 327 845
TOTAL GENERAL	5 165 583	252 405		5 417 988

	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	106				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	3 890				
Install. tech., matériel, outill. industriels	45 469				
Installations, agencements divers	175 065				
Matériel de transport	14 344				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	10 043				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	248 916				
TOTAL GENERAL	252 405				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations 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			1 940	
- 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	198 372		198 372
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 110	18 110	
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.	58 601	58 601	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	19	19	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	13 128	13 128	
Charges constatées d'avance	40 985	40 985	
TOTAL GENERAL	329 215	130 843	198 372
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	80	80		
- plus d'un an	851 596	585 527	206 565	59 504
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	247 293	247 293		
Personnel et comptes rattachés	62 111	62 111		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 439	58 439		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	172 377	172 377		
- T.V.A.	40 414	40 414		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	21 477	21 477		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	19 169	19 169		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 472 956	1 206 886	206 565	59 504
Emprunts souscrits en cours d'exercice	142 046			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	474 351			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	16 498			



7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - 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	18 110
Autres créances	6 352
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	23 356
TOTAL	47 818

7.2 - 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	818
Emprunts et dettes financières divers	2 671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 039
Dettes fiscales et sociales	61 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	178 201

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	40 985	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	40 985	

Commentaires:

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

7.4 - 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.



8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	97 451		97 451
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	64 968		64 968
- Dotations de l'exercice	16 242		16 242
TOTAL	16 241		16 241
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	98 427		98 427
- Exercice	25 590		25 590
TOTAL	124 017		124 017
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	26 161		26 161
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	26 161		26 161
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)

8.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés		Montant
		
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Interets restant à payer sur emprunts en cours		7 753
Redevances de crédit bail		26 161
TOTAL		33 915
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)



cogérial

Société de Commissaires aux comptes
inscrite à la Compagnie Nationale des
Commissaires aux Comptes
8 chemin de la terrasse - Bâtiment H -
B.P. 15810 - 31505 TOULOUSE CEDEX 5

8.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 581
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 581

Commentaires:

8.4 - 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		9 636	
TOTAL		9 636	

Commentaires:

L'information communiquée dans le tableau ci-dessus a été calculée suivant la méthode des unités de crédit projetées et repose sur les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.35%
- Taux de croissance des salaires : 1.0% pour les cadres et 1.0% pour les non-cadres.
- Taux de turn-over : faible pour les cadres, moyen pour les non cadres
- Table de mortalité : INSEE 2019
- Age de départ à la retraite : 60/67 ans pour les non cadres ; 60-67 ans pour les cadres
- Taux de charges sociales : 40%