

RCS : ST BRIEUC

Code greffe : 2202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 50216

Numéro SIREN : 450 546 924

Nom ou dénomination : TREGUIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/04/2021 sous le numéro de dépôt 2869

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/2019	Net au 31/01/2018
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	10 955	10 955		
Fonds commercial (1)	120 000		120 000	120 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains	31 163	24 792	6 370	3 318
Constructions	99 950	59 241	40 709	50 073
Installations techniques, Mat. Outil.	1 641 138	1 554 919	86 219	133 296
Autres immobilisations corporelles	156 550	92 233	64 317	82 828
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	229 102		229 102	265 102
Créances rattachées à des participations	387 739		387 739	602 730
Autres titres immobilisés	720		720	720
Prêts	20 000		20 000	20 000
Autres immobilisations financières	56 120		56 120	14
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 753 435	1 742 139	1 011 296	1 278 082
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 419 317		1 419 317	1 390 891
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	155 836	7 580	148 256	187 823
Autres créances	311 849		311 849	203 565
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	716 930	17 584	699 346	521 936
Disponibilités	1 663 532		1 663 532	1 369 817
Charges constatées d'avance (3)	98 745		98 745	90 176
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 366 210	25 164	4 341 046	3 764 209
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	7 119 646	1 767 303	5 352 342	5 042 291
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

copie certifiée conforme.



Bilan

	Net au 31/01/2019	Net au 31/01/2018
PASSE		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	40 400	40 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	280	280
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 040	4 040
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 554 578	2 239 230
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	403 032	415 348
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 424	13 424
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 015 753	2 712 721
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	118 341	194 853
Emprunts et dettes financières diverses (3)	278 024	194 446
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 479 004	1 508 583
Dettes fiscales et sociales	449 816	431 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 404	202
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 336 589	2 329 569
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 352 342	5 042 290
ACTIF		
(1) Dont à plus d'un an (a)	40 620	118 166
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 295 969	2 211 403
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois	du 01/02/17 au 31/01/18 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	26 117 616	25 026 643
Production vendue	253 862	280 766
Chiffre d'affaires net	26 371 478	25 307 409
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	47 262	19 626
Autres produits	27 657	14 170
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	26 446 397	25 341 205
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	21 372 811	20 345 708
Variation de stock	-28 426	13 043
Achats de matières premières et autres appro.	46 121	42 223
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	2 172 111	2 109 345
Impôts, taxes et versements assimilés	304 528	277 803
Salaires et Traitements	1 469 301	1 403 638
Charges sociales	441 688	399 041
Amortissements et provisions	99 789	146 971
Autres charges	5 743	7 878
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	25 883 667	24 745 649
RESULTAT D'EXPLOITATION	562 730	595 556
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	6 326	8 585
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.	163	235
Autres intérêts et produits assimilés	2 634	2 173
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	9 123	10 993
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.	17 584	
Intérêts et charges assimilées	4 048	4 633
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	21 632	4 633
RESULTAT FINANCIER	-12 508	6 360
RESULTAT COURANT avant impôts	550 221	601 915
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	35 985	

Compte de résultat

	du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois	du 01/02/17 au 31/01/18 12 mois
Sur opération en capital	45 600	28 686
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	81 585	28 686
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 874	45
Sur opération en capital	45 600	28 867
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	51 474	28 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 111	-227
Participation des salariés	87 059	81 193
Impôts sur les bénéfices	90 242	105 148
RESULTAT DE L'EXERCICE	403 032	415 348

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		20 309	65 720	86 029
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		20 309	65 720	86 029
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			260 606	260 606
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			260 606	260 606

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2019
Éléments achetés	120 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
TOTAL FONDS COMMERCIAL	120 000

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI OMALET 22220 TREGUIER	10 000	7 733	99,00	161 213
SAS MATHILDIS 22610 PLEUBIAN	31 662	115 206	100,00	107 876
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	40 054	40 054	328 945		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises	40 054	40 054			
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 955			10 955
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 955			10 955
Immobilisations corporelles				
- Terrains	23 044	1 748		24 792
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	49 876	9 364		59 241
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 496 208	58 710		1 554 919
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	20 771	19 343		40 114
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 075	3 044		52 119
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 638 975	92 209		1 731 185
ACTIF IMMOBILISE	1 649 930	92 209		1 742 139

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 030 289 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif Immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	387 739		387 739
Prêts	20 000		20 000
Autres	56 120		56 120
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	155 836	155 836	
Autres	311 849	311 849	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	98 745	98 745	
TOTAL CREANCES	1 030 289	566 430	463 858
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus/créances diverses	177
Clients, factures à établir	9 585
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	9 762

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 400,00 Euro décomposé en 404 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	404	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	404	100,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	13 424			13 424
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	13 424			13 424
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 336 589 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	118 341	77 721	40 620	
Emprunts et dettes financières divers	60 694	60 694		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	1 479 004	1 479 004		
Dettes fiscales et sociales	449 816	449 816		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	228 735	228 735		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 336 589	2 295 969	40 620	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	76 512			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenue	88 559
Provision pour congés à payer	121 553
Provision primes 13 ^{ème} mois	8 383
Provision primes de bilan	21 250
Charges sociales congés payés	32 929
Charges sociales primes de bilan	5 757
Autres charges sociales à payer	14 510
Etat - charges à payer	2 800
Cap taxe apprentissage	9 663
Cap format ^o profes. continue	19 866
Cap aide au logement	7 051
Cap taxe professionnelle	7 632
Cap taxe foncière	5 150
Cap organic- taxe grande surface	74 515
TOTAL CHARGES A PAYER	419 618

Notes sur le bilan

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	98 745		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	98 745		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	74 991		74 991
Ventes de marchandises	26 117 616		26 117 616
Produits des activités annexes	178 871		178 871
TOTAL CA	26 371 478		26 371 478

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 710 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	76 584
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Billet de trésorerie - Nantissement du fonds de commerce	216 000
Total autres engagements donnés	216 000
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	292 584
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a consacré le crédit d'impôt compétitivité emploi au maintien de sa compétitivité par une action sur ses prix de vente, ainsi qu'à la sauvegarde de l'emploi.

 Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 400	40 400	40 400	40 400	40 400
Nombre d'actions ordinaires	404	404	404	404	404
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	23 629 116	23 921 037	24 289 551	25 307 409	26 371 478
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	670 861	701 215	594 535	744 751	691 850
Impôts sur les bénéfices	111 602	134 536	69 272	105 148	90 242
Participation des salariés	80 196	70 368	50 743	81 193	87 059
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	337 792	369 656	336 754	415 348	403 032
Résultat distribué			100 000		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	1185,80	1228,49	1174,55	1382,20	1273,64
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	836,12	914,99	833,55	1028,09	997,60
Dividende distribué			247,52		
Personnel					
Effectif salariés	45	51	56	60	68
Montant de la masse salariale	1 228 640	1 284 665	1 353 195	1 403 638	1 469 301
Montant des sommes versées en avantages sociaux	382 148	399 111	391 586	399 041	441 688

TREGUIDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 40 400 euros
Siège social : 4 boulevard jean guéhenno,
22220 TREGUIER
450546924 RCS SAINT BRIEUC

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JUILLET 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à QUATRE CENT TROIS MILLE TRENTE-ET-UN EUROS ET CINQUANTE SIX CENTIMES (403 031,56 euros) de la manière suivante :

-Bénéfice de l'exercice 403 031,56 euros
-A titre de dividendes 150 000,00 euros
Le dividende par titre s'élèvera ainsi à 371.29 euros, sous déduction des prélèvements sociaux et prélèvements libératoires non forfaitaires pour les associés personnes physiques.
Il sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 111 015 euros est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 38 985 euros n'étant pas éligible à cet abattement.

- le solde s'élevant à 253 031,56 euros
au poste « autres réserves ».

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il a été procédé à une distribution de dividendes uniquement au titre de l'exercice écoulé et de l'exercice précédent, à savoir :

Exercice du 31/01/2018

- Dividende global distribuable :100 000,00 €
- Abattement :89 851 €
- Sans abattement :10 149 €

AGOE du 11/09/2017

- Dividende global distribuable :100 000,00 €
- Abattement :89 851 €
- Sans abattement :10 149 €

Exercice : 31/01/2017

- Dividende global distribuable :0,00 €

AGOE : 20/09/2016

- Dividende global distribuable :100 000,00 €
- Abattement :89 851 €
- Sans abattement :10 149 €

Exercice : 31/01/2016

- Dividende global distribuable :0,00 €

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

Certifié conforme
Le Président
Franck BOIVIN

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

AGECA AUDIT

5 rue Jean Rostand

22440 PLOUFRAGAN

Tél. : 02.96.68.32.10

Fax : 02.96.68.32.11

e mail : saintbrieuc@ageca-conseils.fr

Site internet : http://infos.votrexpert.com/ageca_conseils/

Commissaires aux Comptes

- Bernard LE DENMAT

- Christophe LE ROUX

Nos réf. :

BLD/MAD Rapports CAC 31/01/2019

SAS TREGUIDIS

4 boulevard Jean Guéhenno

22220 TREGUIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

Mesdames, Messieurs les associés,

1. 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 "TREGUIDIS", relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2019, 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.

2. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport et, notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Elles ont porté également sur le contrôle des procédures et l'analyse du contrôle interne, plus particulièrement en ce qui concerne :

- la gestion des stocks, appliquée au travers de l'organisation de l'inventaire, et le traitement des données en résultant,
- le cycle social,
- et le cycle caisse.

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.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

5. 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 Président.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé

d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

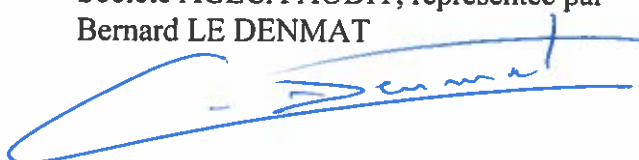
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Ploufragan, le 2 juillet 2019

Le Commissaire aux Comptes,
Société AGECA AUDIT, représentée par
Bernard LE DENMAT



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/2019	Net au 31/01/2018
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	10 955	10 955		
Fonds commercial (1)	120 000		120 000	120 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains	31 163	24 792	6 370	3 318
Constructions	99 950	59 241	40 709	50 073
Installations techniques, Mat. Outil.	1 641 138	1 554 919	86 219	133 296
Autres immobilisations corporelles	156 550	92 233	64 317	82 828
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	229 102		229 102	265 102
Créances rattachées à des participations	387 739		387 739	602 730
Autres titres immobilisés	720		720	720
Prêts	20 000		20 000	20 000
Autres immobilisations financières	56 120		56 120	14
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 753 435	1 742 139	1 011 296	1 278 082
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 419 317		1 419 317	1 390 891
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	155 836	7 580	148 256	187 823
Autres créances	311 849		311 849	203 565
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	716 930	17 584	699 346	521 936
Disponibilités	1 663 532		1 663 532	1 369 817
Charges constatées d'avance (3)	98 745		98 745	90 176
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 366 210	25 164	4 341 046	3 764 209
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remb. obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	7 119 646	1 767 303	5 352 342	5 042 290
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes

au capital de 8000 € - RCS St Brieuc B 480 775 741 00022

5, rue Jean Rostand

22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11



Bilan

	Net au 31/01/2019	Net au 31/01/2018
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	40 400	40 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	280	280
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 040	4 040
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 554 578	2 239 230
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	403 032	415 348
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 424	13 424
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 015 753	2 712 721
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	118 341	194 853
Emprunts et dettes financières diverses (3)	278 024	194 446
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 479 004	1 508 583
Dettes fiscales et sociales	449 816	431 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 404	202
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 336 589	2 329 569
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 352 342	5 042 290
(1) Dont à plus d'un an (a)	40 620	118 166
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 295 969	2 211 403
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 6000 € - RCS St-Pol B 180 775 741 00022
 5, rue Jean Rostand
 22440 PLOUFRAGAN
 Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Compte de résultat

	du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois	du 01/02/17 au 31/01/18 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	26 117 616	25 026 643
Production vendue	253 862	280 766
Chiffre d'affaires net	26 371 478	25 307 409
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	47 262	19 626
Autres produits	27 657	14 170
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	26 446 397	25 341 205
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	21 372 811	20 345 708
Variation de stock	-28 426	13 043
Achats de matières premières et autres appro.	46 121	42 223
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	2 172 111	2 109 345
Impôts, taxes et versements assimilés	304 528	277 803
Salaires et Traitements	1 469 301	1 403 638
Charges sociales	441 688	399 041
Amortissements et provisions	99 789	146 971
Autres charges	5 743	7 878
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	25 883 667	24 745 649
RESULTAT D'EXPLOITATION	562 730	595 556
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	6 326	8 585
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.	163	235
Autres intérêts et produits assimilés	2 634	2 173
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	9 123	10 993
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.	17 584	
Intérêts et charges assimilées	4 048	4 633
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	21 632	4 633
RESULTAT FINANCIER	-12 508	6 360
RÉSULTAT COURANT avant impôts	550 221	601 915
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes

au capital de 100 000 € - RCS de Nantes 5456 775 741 6000

5, rue Jean Béraud

22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11



TALENZ
Entreprendre est un art majeur
Audit • Expertise Financière • Fiscalité

Compte de résultat

	du 01/02/18 au 31/01/19 12 mois	du 01/02/17 au 31/01/18 12 mois
Sur opération en capital	45 600	28 686
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	81 585	28 686
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 874	45
Sur opération en capital	45 600	28 867
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	51 474	28 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 111	-227
Participation des salariés	87 059	81 193
Impôts sur les bénéfices	90 242	105 148
RESULTAT DE L'EXERCICE	403 032	415 348

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 8000 € - RCS St Brieuc B 480 775 741 00022
 5, rue Jean Rostand
 22440 PLOUFRAGAN
 Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TREGUIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019, dont le total est de 5 352 342 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 403 032 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks acquis auprès de notre centrale d'achats sont valorisés par cette dernière suivant les derniers cours d'achats, en tenant comptes des frais accessoires.

Les stocks provenant de fournisseurs directs sont évalués au dernier prix d'achat ou à défaut par application d'un coefficient sur le prix de vente.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes

au capital de 8000 € - RCS St Etienne B 450 775 741 00022

5, rue Jean Bostand

22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 84 458 Euro a été porté au crédit du compte 699 - Crédits d'impôts.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution du poste d'impôts sur les bénéfices

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 8000 € - RCS St-Brieuc B 430 775 741 00022
5, rue Jean-Bastard
22440 PLOUFRAGAN
Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	130 955			130 955
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	130 955			130 955
Immobilisations corporelles				
- Terrains	26 363	4 800		31 163
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	99 950			99 950
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 629 504	11 634		1 641 138
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	96 713			96 713
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 962	3 876		59 837
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 908 491	20 309		1 928 800
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	867 832	9 600	260 592	616 841
- Autres titres immobilisés	720			720
- Prêts et autres immobilisations financières	20 014	56 120	14	76 120
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	888 566	65 720	260 606	693 680
ACTIF IMMOBILISE	2 928 012	86 029	260 606	2 753 435

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes

au capital de 8000 € - RCS St Brieuc D 485 773 741 00022

5, rue Jean Rosland

22440 PLOUFHAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		20 309	65 720	86 029
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		20 309	65 720	86 029
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			260 606	260 606
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			260 606	260 606

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2019
Éléments achetés	
Éléments réévalués	120 000
Éléments reçus en apport	
TOTAL FONDS COMMERCIAL	120 000

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 2500 € - RCS St Brieuc B 780 775 741 00022

5, rue Jean Rostand

22440 FLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI OMALET 22220 TREGUIER	10 000	7 733	99,00	161 213
SAS MATHILDIS 22610 PLEUBIAN	31 662	115 206	100,00	107 876
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
B. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	40 054	40 054	328 945		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises	40 054	40 054			
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 8000 € - RCS St Brieuc B 400 775 741 00022

5, rue Jean Norland

22440 PLOUFFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 955			10 955
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 955			10 955
Immobilisations corporelles				
- Terrains	23 044	1 748		24 792
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	49 876	9 364		59 241
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 496 208	58 710		1 554 919
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	20 771	19 343		40 114
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 075	3 044		52 119
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 638 975	92 209		1 731 185
ACTIF IMMOBILISE	1 649 930	92 209		1 742 139

AGECA AUDIT SARLSociété de Commissariat aux Comptes
au capital de 8000 € - RCS St Brieuc B 430 775 741 00022

5, rue Jean Rostand

22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 030 289 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	387 739		387 739
Prêts	20 000		20 000
Autres	56 120		56 120
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	155 836	155 836	
Autres	311 849	311 849	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	98 745	98 745	
TOTAL CREANCES	1 030 289	566 430	463 858
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus/créances diverses	177
Clients, factures à établir	9 585
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	9 762

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 6000 € - RCS St Etienne B 470 775 741 00022

5, rue Jean Rostand
22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 400,00 Euro décomposé en 404 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	404	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	404	100,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	13 424			13 424
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTÉES	13 424			13 424
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 8000 € - RCS St Denis B 461 775 741 00022
 5, rue Jean Bostand
 22440 PLOUFRAGAN
 Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 336 589 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	118 341	77 721	40 620	
Emprunts et dettes financières divers	60 694	60 694		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	1 479 004	1 479 004		
Dettes fiscales et sociales	449 816	449 816		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	228 735	228 735		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 336 589	2 295 969	40 620	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	76 512			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenues	88 559
Provision pour congés à payer	121 553
Provision primes 13 ^{ème} mois	8 383
Provision primes de bilan	21 250
Charges sociales congés payés	32 929
Charges sociales primes de bilan	5 757
Autres charges sociales à payer	14 510
Etat - charges à payer	2 800
Cap taxe apprentissage	9 663
Cap format ^o profes. continue	19 866
Cap aide au logement	7 051
Cap taxe professionnelle	7 632
Cap taxe foncière	5 150
Cap organique- taxe grande surface	74 515
TOTAL CHARGES A PAYER	419 618

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 6000 € - RCS St Brieuc B 495 775 741 00022

5, rue Jean Bostand

22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11



TALENZ

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

Notes sur le bilan

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

	Au prix du bilan	Au prix du marché

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	98 745		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	98 745		

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 8000 € - RCS St Brieuc B 489 775 741 00022
 5, rue Jean Bostand
 22440 PLOUFRAGAN
 Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	74 991		74 991
Ventes de marchandises	26 117 616		26 117 616
Produits des activités annexes	178 871		178 871
TOTAL CA	26 371 478		26 371 478

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 710 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 2000 € - RCS St Pierre 5 470 775 741 00022

5, rue Jean Pistorid

22440 PLOUFRAGAN

Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Total avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	76 584
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Billet de trésorerie - Nantissement du fonds de commerce	216 000
Total autres engagements donnés	216 000
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	292 584
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

L'entreprise a consacré le crédit d'impôt compétitivité emploi au maintien de sa compétitivité par une action sur ses prix de vente, ainsi qu'à la sauvegarde de l'emploi.

AGECA AUDIT SARL
 Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 8000 € - RCS St-Denis B 450 775 741 00022
 8, rue Jean Fléchal
 22440 PLOUFRAGAN
 Tél. 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 400	40 400	40 400	40 400	40 400
Nombre d'actions ordinaires	404	404	404	404	404
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	23 629 116	23 921 037	24 289 551	25 307 409	26 371 478
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	670 861	701 215	594 535	744 751	691 850
Impôts sur les bénéfices	111 602	134 536	69 272	105 148	90 242
Participation des salariés	80 196	70 368	50 743	81 193	87 059
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	337 792	369 656	336 754	415 348	403 032
Résultat distribué			100 000		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	1185,80	1228,49	1174,55	1382,20	1273,64
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	836,12	914,99	833,55	1028,09	997,60
Dividende distribué			247,52		
Personnel					
Effectif salariés	45	51	56	60	68
Montant de la masse salariale	1 228 640	1 284 665	1 353 195	1 403 638	1 469 301
Montant des sommes versées en avantages sociaux	382 148	399 111	391 586	399 041	441 688

AGECA AUDIT SARL

Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 2000 € - RCS St Brieuc B 490 775 741 09022

5, rue Jean Postard
22440 FLOUFRAGAN

Tél: 02.96.68.32.10 - Fax 02.96.68.32.11