

|                                  |
|----------------------------------|
| RCS : AGEN<br>Code greffe : 4701 |
|----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1990 B 60019<br>Numéro SIREN : 353 476 104<br>Nom ou dénomination : ORLAND |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2019 sous le numéro de dépôt 7069

## ORLAND

Société à responsabilité limitée au capital de 226.680 euros Siège  
social: Plaisance 307 Le grand Oustal 47300 VILLENEUVE SUR  
LOT 353 476 104- RCS AGEN

### PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENRALE DU 6 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit, le 6 juin, à 14 heures,  
Au siège social à VILLENEUVE SUR LOT,

Les associés de la SARL Orland, société au capital de 226 680 € se sont réunis en assemblée générale ordinaire. Etaient présents :

Jean-Marie Galy, gérant, disposant de 213 805 parts

Colette Galy disposant de 108 parts

Etait représenté :

Christophe Galy, disposant de 12 767 parts

Chaque associé ayant été convoqué par lettre recommandée 15 jours à l'avance et la totalité des parts étant présentes ou représentées, l'assemblée peut valablement délibérer.

Jean-Marie Galy Gérant préside la séance, Colette Galy est nommée secrétaire.

Jean-Marie Galy, Président,

#### **1. A préalablement exposé ce qui suit:**

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Jean Marie GALY, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

#### **2. Il demande à l'Assemblée :**

- D'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- De décider de l'affectation du résultat de l'exercice,
- De voter sur la communication du Président concernant les Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- De donner pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

## **PREMIERE DECISION**

L'assemblée, sur la base du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2017, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

## **DEUXIEME DECISION**

L'assemblée décide d'affecter les pertes de l'exercice s'élevant à 6 812 euros de la manière suivante:

Bénéfices de l'exercice 11 414 euros

En totalité au compte "report à nouveau"

Conformément à la loi, l'assemblée constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

## **TROISIEME DECISION**

Le Président précise qu'en application de l'article R. 223-26 du Code de commerce, les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de la société en annexe au présent procès-verbal.

L'assemblée approuve à l'unanimité la communication du Président ;

## **QUATRIEME DECISION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, la Secrétaire, a dressé le présent procès-verbal.

Le Président

Jean-Marie GALY



La Secrétaire

Colette Galy



## **ANNEXE**

### **CONVENTION PASSEE ENTRE LA SOCIETE ET L'ASSOCIE UNIQUE**

Le compte courant de Monsieur Jean Marie GALY, gérant, s'élève à *597 063 euros* au 31  
Décembre 2017.  
Il n'a pas été rémunéré.

**ORLAND SARL**  
**LES VIGNES DU GRAND OUTAL**  
**47300 VILLENEUVE SUR LOT**

**COMPTES ANNUELS**

**du 01/01/2017 au 31/12/2017**

**@com VILLENEUVE SUR LOT**  
1, rue du Chevron d'or - CS 50097 - PUJOLS  
47302 VILLENEUVE SUR LOT cedex  
Tél : 05 53 49 88 00  
Fax : 05 53 49 88 27

**@com FUMEL**  
Place Léo Lagrange  
BP 30  
47502 FUMEL  
Tél : 05 53 41 50 50  
Fax : 05 53 41 50 59

**@com VILLEREAU**  
17, Rue Victor Delbergé  
47210 VILLEREAU  
Tél : 05 53 36 98 33  
Fax : 05 53 36 98 33

[www.acomaudit.com](http://www.acomaudit.com)



S.A.R.L. au capital de 1 428 580,00 € - R.C.S. Agen N°480 146 117 - N° intracom. : FR03 480 146 117 - N.A.F. : 6920 Z - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine.



# Sommaire

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| Attestation                      | 3  |
| Bilan                            | 6  |
| Compte de résultat               | 10 |
| Annexe aux comptes annuels       | 15 |
| Bilan détaillé                   | 22 |
| Compte de résultat détaillé      | 28 |
| Soldes intermédiaires de gestion | 32 |
| Etats fiscaux                    | 38 |

**ORLAND SARL**

# Attestation



## ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

**ORLAND SARL**  
**COMMERCE DETAIL D'HABILLEMENT EN MAGASIN SPECIALISE**  
**LES VIGNES DU GRAND OUTAL**

**47300 VILLENEUVE SUR LOT**

relatifs à l'exercice clos le **31/12/2017**, qui comportent 58 pages et se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                           |
|-------------------------------|---------------------------|
| <b>Total du bilan</b>         | <b>1 031 781,76 €uros</b> |
| <b>Chiffre d'affaires</b>     | <b>980 778,55 €uros</b>   |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>11 414,46 €uros</b>    |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs, notamment ceux des stocks et des éventuels travaux en cours.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Pour le Cabinet

**Laurence ZANELLA**

*Responsable du dossier*

**Patrick MAURI**

*Expert-comptable*



**ORLAND SARL**

## Bilan

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) |                | Variation       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort. dépréc. | Net                                           | Net            |                 |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |                |                                               |                |                 |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Recherche et développement                                  |                                             |                |                                               |                |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |                                             |                |                                               |                |                 |
| Fonds commercial                                            | 91 469                                      |                | 91 469                                        | 91 469         |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                             |                |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Terrains                                                    |                                             |                |                                               |                |                 |
| Constructions                                               | 100 000                                     | 28 965         | 71 035                                        | 73 535         | - 2 500         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 77 928                                      | 53 308         | 24 620                                        | 32 381         | - 7 761         |
| Autres immobilisations corporelles                          | 809 041                                     | 475 655        | 333 385                                       | 377 170        | - 43 785        |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |                |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes                                         |                                             |                |                                               |                |                 |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres participations                                       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |                |                                               |                |                 |
| Prêts                                                       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres immobilisations financières                          | 69 292                                      |                | 69 292                                        | 69 292         |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>1 147 730</b>                            | <b>557 929</b> | <b>589 801</b>                                | <b>643 847</b> | <b>- 54 046</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |                |                                               |                |                 |
| Matières premières, approvisionnements                      | 392 321                                     |                | 392 321                                       |                | 392 321         |
| En-cours de production de biens                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| En-cours de production de services                          |                                             |                |                                               |                |                 |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |                |                                               |                |                 |
| Marchandises                                                |                                             |                |                                               |                |                 |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                                             |                |                                               |                |                 |
| Clients et comptes rattachés                                |                                             |                |                                               |                |                 |
| Autres créances                                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 186                                         |                | 186                                           | 6 019          | - 5 833         |
| . Personnel                                                 | 812                                         |                | 812                                           | 812            |                 |
| . Organismes sociaux                                        |                                             |                |                                               |                |                 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 8 163                                       |                | 8 163                                         | 7 067          | 1 096           |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 4 297                                       |                | 4 297                                         | 19 553         | - 15 256        |
| . Autres                                                    | 8 914                                       |                | 8 914                                         | 7 815          | 1 099           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |                |                                               |                |                 |
| Valeurs mobilières de placement                             |                                             |                |                                               |                |                 |
| Disponibilités                                              | 26 943                                      |                | 26 943                                        | 50 781         | - 23 838        |
| Charges constatées d'avance                                 | 344                                         |                | 344                                           | 335            | 9               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>441 981</b>                              |                | <b>441 981</b>                                | <b>92 382</b>  | <b>349 599</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |                |                                               |                |                 |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |                |                                               |                |                 |
| Ecart de conversion actif (V)                               |                                             |                |                                               |                |                 |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>1 589 711</b>                            | <b>557 929</b> | <b>1 031 782</b>                              | <b>736 229</b> | <b>295 553</b>  |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF                                                    | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) | Variation      |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                   |                                             |                                               |                |
| Capital social ou individuel (dont versé : 226 680 Euros) | 226 680                                     | 226 610                                       | 70             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                | 2 242                                       | 2 242                                         |                |
| Ecart de réévaluation                                     |                                             |                                               |                |
| Réserve légale                                            |                                             |                                               |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                    |                                             |                                               |                |
| Réserves réglementées                                     |                                             |                                               |                |
| Autres réserves                                           |                                             |                                               |                |
| Report à nouveau                                          | -82 459                                     | -75 647                                       | - 6 812        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                             | <b>11 414</b>                               | <b>-6 812</b>                                 | <b>18 226</b>  |
| Subventions d'investissement                              |                                             |                                               |                |
| Provisions réglementées                                   |                                             |                                               |                |
| <b>TOTAL (I)</b>                                          | <b>157 877</b>                              | <b>146 393</b>                                | <b>11 484</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs            |                                             |                                               |                |
| Avances conditionnées                                     |                                             |                                               |                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                         |                                             |                                               |                |
| <b>Provisions</b>                                         |                                             |                                               |                |
| Provisions pour risques                                   | 10 000                                      |                                               | 10 000         |
| Provisions pour charges                                   |                                             |                                               |                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                        | <b>10 000</b>                               |                                               | <b>10 000</b>  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                 |                                             |                                               |                |
| Emprunts obligataires convertibles                        |                                             |                                               |                |
| Autres Emprunts obligataires                              |                                             |                                               |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                                             |                                               |                |
| . Emprunts                                                | 109 421                                     | 177 093                                       | - 67 672       |
| . Découverts, concours bancaires                          | 11 101                                      |                                               | 11 101         |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                                             |                                               |                |
| . Divers                                                  | 80                                          | 128                                           | - 48           |
| . Associés                                                | 624 370                                     | 252 370                                       | 372 000        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours          |                                             |                                               |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 68 360                                      | 66 786                                        | 1 574          |
| Dettes fiscales et sociales                               |                                             |                                               |                |
| . Personnel                                               | 13 757                                      | 16 765                                        | - 3 008        |
| . Organismes sociaux                                      | 16 347                                      | 34 719                                        | - 18 372       |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                          |                                             |                                               |                |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                   | 6 473                                       | 19 585                                        | - 13 112       |
| . Etat, obligations cautionnées                           |                                             |                                               |                |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                       | 6 326                                       | 10 617                                        | - 4 291        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                             |                                               |                |
| Autres dettes                                             | 7 671                                       | 11 773                                        | - 4 102        |
| Produits constatés d'avance                               |                                             |                                               |                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | <b>863 905</b>                              | <b>589 836</b>                                | <b>274 069</b> |
| Ecart de conversion passif(V)                             |                                             |                                               |                |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                               | <b>1 031 782</b>                            | <b>736 229</b>                                | <b>295 553</b> |



**ORLAND SARL**

## Compte de résultat

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                                    | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) | Variation        | %               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|
|                                                                    | France                                      | Exportations | Total                                         | Total            |                 |
| Ventes de marchandises                                             | 980 339                                     |              | 980 339                                       | 1 011 637        | - 31 298        |
| Production vendue biens                                            |                                             |              |                                               |                  | -3,09           |
| Production vendue services                                         | 439                                         |              | 439                                           | 428              | 11              |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | 2,57            |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                                    | <b>980 779</b>                              |              | <b>980 779</b>                                | <b>1 012 065</b> | <b>- 31 286</b> |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -3,09           |
| Production stockée                                                 |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Production immobilisée                                             |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Subventions d'exploitation reçues                                  |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges        |                                             |              | 2 786                                         | 2 786            | N/S             |
| Autres produits                                                    |                                             |              | 1 059                                         | 1 378            | - 319           |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -23,15          |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                           | <b>984 624</b>                              |              | <b>1 013 443</b>                              | <b>- 28 819</b>  | <b>-2,84</b>    |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                |                                             |              | 1 000 295                                     | 642 020          | 358 275         |
| Variation de stock (marchandises)                                  |                                             |              | -392 321                                      | - 392 321        | N/S             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                                             |              | 677                                           | 1 673            | - 996           |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -59,53          |
| Variation de stock matières premières et autres approvisionnements |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Autres achats et charges externes                                  |                                             |              | 145 347                                       | 146 300          | - 953           |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -0,65           |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                                             |              | 9 502                                         | 10 885           | - 1 383         |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -12,71          |
| Salaires et traitements                                            |                                             |              | 118 655                                       | 122 527          | - 3 872         |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -3,16           |
| Charges sociales                                                   |                                             |              | 21 850                                        | 20 905           | 945             |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | 4,52            |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                   |                                             |              | 55 086                                        | 58 760           | - 3 674         |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -6,25           |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations                    |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant                    |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Dotations aux provisions                                           |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Autres charges                                                     |                                             |              | 15                                            | 413              | - 398           |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -96,37          |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                            | <b>959 105</b>                              |              | <b>1 003 482</b>                              | <b>- 44 377</b>  | <b>-4,42</b>    |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION</b>                                       | <b>25 518</b>                               |              | <b>9 961</b>                                  | <b>15 557</b>    | <b>156,18</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                              |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                              |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Produits financiers de participations                              |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Produits des autres valeurs mobilières                             |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés                              |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges       |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Différences positives de change                                    |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement            |                                             |              |                                               |                  |                 |
| <b>Total des produits financiers</b>                               |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions      |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Intérêts et charges assimilées                                     |                                             |              | 2 715                                         | 3 696            | - 981           |
|                                                                    |                                             |              |                                               |                  | -26,54          |
| Différences négatives de change                                    |                                             |              |                                               |                  |                 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement        |                                             |              |                                               |                  |                 |
| <b>Total des charges financières</b>                               | <b>2 715</b>                                |              | <b>3 696</b>                                  | <b>- 981</b>     | <b>-26,54</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                          | <b>-2 715</b>                               |              | <b>-3 696</b>                                 | <b>981</b>       | <b>26,54</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>                                | <b>22 804</b>                               |              | <b>6 265</b>                                  | <b>16 539</b>    | <b>263,99</b>   |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                                   | Exercice clos le<br>31/12/2017<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2016<br>(12 mois) | Variation       | %             |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  |                                             | 1 575                                         | - 1 575         | -100          |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  |                                             |                                               |                 |               |
| Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges |                                             |                                               |                 |               |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                           |                                             | <b>1 575</b>                                  | <b>- 1 575</b>  | <b>-100</b>   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 1 389                                       | 14 652                                        | - 13 263        | -90,52        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 |                                             |                                               |                 |               |
| Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions         | 10 000                                      |                                               | 10 000          | N/S           |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>11 389</b>                               | <b>14 652</b>                                 | <b>- 3 263</b>  | <b>-22,27</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      | <b>-11 389</b>                              | <b>-13 077</b>                                | <b>1 688</b>    | <b>12,91</b>  |
| Participation des salariés                                        |                                             |                                               |                 |               |
| Impôts sur les bénéfices                                          |                                             |                                               |                 |               |
| <b>Total des Produits</b>                                         | <b>984 624</b>                              | <b>1 015 018</b>                              | <b>- 30 394</b> | <b>-2,99</b>  |
| <b>Total des charges</b>                                          | <b>973 209</b>                              | <b>1 021 830</b>                              | <b>- 48 621</b> | <b>-4,76</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                               | <b>11 414</b>                               | <b>-6 812</b>                                 | <b>18 226</b>   | <b>267,56</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                         |                                             |                                               |                 |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                                       |                                             |                                               |                 |               |