

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01630

Numéro SIREN : 799 805 064

Nom ou dénomination : SALAGOUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2021 sous le numéro de dépôt 269



Greffe du tribunal de commerce de Montpellier
C.J.M. - 9 Rue de Tarragone 34070 MONTPELLIER
www.greffe-tc-montpellier.fr - www.infogreffe.fr

CT/2014 B 01630
SALAGOUDIS
Lous Plos
ZAE LA MÉRIDienne
34700 LE BOSQ

Nos références : CT/2014 B 01630

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : SALAGOUDIS

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

Lous Plos
ZAE LA MÉRIDienne
34700 LE BOSQ

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 799805064 R.C.S Montpellier

Le greffier soussigné constate le 08/01/2021 le dépôt, enregistré sous le numéro 2021/269, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/10/2019

Récépissé délivré le 11/01/2021

Le greffier

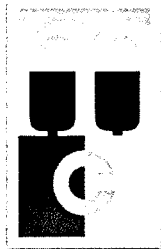


SALAGOUDIS

**ZAE La méridienne - Lous plos
34700 LE BOSC**

COMPTES ANNUELS

du 01/11/2018 au 31/10/2019



MIDI CENTRE

certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a vertical line intersecting it near the right end, and a small loop at the bottom left.

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2019	6

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)			du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	42 473	20 388	22 084	20 504		1 580
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 622 992		1 622 992	1 622 992		
Constructions	9 110 559	947 626	8 162 934	8 277 068		- 114 134
Installations techniques, matériel et outillage industriels	159 763	87 738	72 026	99 335		- 27 309
Autres immobilisations corporelles	1 822 246	619 716	1 202 530	1 317 235		- 114 705
Immobilisations en cours	40 646		40 646	229 235		- 188 589
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	539 750		539 750	537 310		2 440
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	13 090		13 090	13 090		
Prêts						
Autres immobilisations financières	400		400	400		
TOTAL (I)	13 351 920	1 675 468	11 676 452	12 117 169		- 440 717
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 516 376	107 400	2 408 976	2 426 733		- 17 757
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	310 844	68 288	242 556	131 727		110 829
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 683		5 683	3 189		2 494
. Organismes sociaux				1		- 1
. Etat, impôts sur les bénéfices	253 665		253 665	190 377		63 288
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98 359		98 359	194 773		- 96 414
. Autres	718 161		718 161	456 888		261 273
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 730 662		1 730 662	1 226 155		504 507
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	78 557		78 557	41 380		37 177
TOTAL (II)	5 712 306	175 688	5 536 618	4 671 223		865 395
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 064 226	1 851 155	17 213 070	16 788 392		424 678

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)	du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	27 427	27 427	
Report à nouveau	-11 546		- 11 546
Résultat de l'exercice	30 478	-11 546	42 024
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	19 410	12 110	7 300
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	109 770	71 991	37 779
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	94 227	14 227	80 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	94 227	14 227	80 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	11 317 597	11 394 849	- 77 252
. Découverts, concours bancaires	16 008	41 743	- 25 735
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	27 887	29 786	- 1 899
. Associés	1 593 897	1 081 878	512 019
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 109	1 332	777
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 301 933	3 557 123	- 255 190
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	386 162	197 460	188 702
. Organismes sociaux	144 236	175 528	- 31 292
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 752	3 759	22 993
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	100 863	150 050	- 49 187
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	70 859	45 047	25 812
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	20 770	23 617	- 2 847
TOTAL (IV)	17 009 074	16 702 173	306 901
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	17 213 070	16 788 392	424 678

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)	du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	43 507 505		43 507 505	41 832 516	1 674 989	4.00
Production vendue biens						
Production vendue services	788 002		788 002	610 344	177 658	29.11
Chiffres d'affaires Nets	44 295 507		44 295 507	42 442 861	1 852 646	4.37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			250 893	83 053	167 840	202.09
Autres produits			232	2 183	- 1 951	-89.37
Total des produits d'exploitation (I)			44 546 631	42 528 097	2 018 534	4.75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			37 579 306	35 851 955	1 727 351	4.82
Variation de stock (marchandises)			-38 382	-750 598	712 216	94.89
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 680	36 193	- 1 513	-4.18
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			3 164 857	3 270 773	- 105 916	-3.24
Impôts, taxes et versements assimilés			438 292	398 781	39 511	9.91
Salaires et traitements			1 680 947	2 178 694	- 497 747	-22.85
Charges sociales			437 320	611 384	- 174 064	-28.47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			682 609	775 745	- 93 136	-12.01
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			175 688	118 370	57 318	48.42
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			30 379	2 419	27 960	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			44 185 697	42 493 714	1 691 983	3.98
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			360 934	34 383	326 551	949.75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			5 236	1 092	4 144	379.49
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			5 236	1 092	4 144	379.49
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			196 933	255 961	- 59 028	-23.06
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			196 933	255 961	- 59 028	-23.06
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-191 697	-254 869	63 172	24.79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			169 237	-220 486	389 723	176.76

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)	du 01/07/2017 au 31/10/2018 (10 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 130	17 813	- 12 683	-71.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	162	216	- 54	-25.00
Total des produits exceptionnels (VII)	5 292	18 029	- 12 737	-70.65
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	92 191	30 732	61 459	199.98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	87 462	24 176	63 286	261.77
Total des charges exceptionnelles (VIII)	179 653	54 908	124 745	227.19
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-174 361	-36 879	- 137 482	372.79
Participation des salariés (IX)	12 512		12 512	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	-48 114	-245 819	197 705	80.43
Total des Produits (I+III+V+VII)	44 557 159	42 547 218	2 009 941	4.72
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	44 526 681	42 558 764	1 967 917	4.62
RESULTAT NET	30 478	-11 546	42 024	363.97
Dont Crédit-bail mobilier	4 753	6 547	- 1 794	-27.40
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total est de 17 213 070,40 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 30 478,28 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 16 mois recouvrant la période du 01/07/2017 au 31/10/2018.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

La société a décidé de comptabiliser à l'actif les frais d'acquisition de l'ensemble immobilier.

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Constructions	de 20 à 30 ans
Agencement des constructions	de 10 à 12 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

La prise en compte du CICE a un impact de 18 469 euros sur les états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de recrutement.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Evènements postérieurs à la clôture :

Les effets de la crise Covid 19 sur l'exploitation de nos établissements se traduisent actuellement par une adaptation de notre offre de produits et services dont les conséquences sur notre chiffre d'affaires sont actuellement positives et de fait nos prévisions pour 2020 ne sont pas remises en cause à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	34 825		7 648
Terrains	1 622 992		
Constructions sur sol propre	8 337 747		
Constructions sur sol d'autrui	235 295		3 889
Installations générales, agencements, constructions	250 705		282 924
Installations techniques, matériel et outillages industriels	159 763		
Autres installations, agencements, aménagements	1 375 156		119 891
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	313 510		13 688
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	229 235		1 511
Avances et acomptes			
TOTAL	12 524 403		421 904
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	537 310		2 440
Autres titres immobilisés	13 090		
Prêts et autres immobilisations financières	400		
TOTAL	550 800		2 440
TOTAL GENERAL	13 110 028		431 992

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			42 473	42 473
Terrains			1 622 992	1 622 992
Constructions sur sol propre			8 337 747	8 337 747
Constructions sur sol d'autrui			239 184	772 813
Installations générales, agencements, constructions			533 629	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			159 763	159 763
Autres installations, agencements, aménagements			1 495 048	1 495 048
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			327 198	327 198
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	190 100		40 646	40 646
Avances et acomptes				
TOTAL	190 100		12 756 207	12 756 207
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			539 750	539 750
Autres titres immobilisés			13 090	13 090
Prêts et autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			553 240	553 240
TOTAL GENERAL	190 100		13 351 920	13 351 920

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	14 320	6 068		20 388
Terrains				
Constructions sur sol propre	536 868	329 607		866 475
Constructions sur sol d'autrui	3 555	13 896		17 451
Installations générales, agencements constructions	6 256	57 443		63 699
Installations techniques, matériel et outillages industriels	60 428	27 309		87 738
Installations générales, agencements divers	223 550	153 733		377 283
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	147 881	94 552		242 433
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	978 539	676 541		1 655 080
TOTAL GENERAL	992 859	682 609		1 675 468

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 068				162
Terrains					
Constructions sur sol propre	329 607				
Constructions sur sol d'autrui	13 896				
Installations générales, agencements constructions	57 443				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 309				
Installations générales, agencements divers	153 733				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	94 552				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	676 541				
TOTAL GENERAL	682 609				162

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	12 110	7 462	162	19 410
TOTAL Provisions réglementées	12 110	7 462	162	19 410
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	14 227	80 000		94 227
TOTAL Provisions	14 227	80 000		94 227
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	51 261 67 109	107 400 68 288	51 261 67 109	107 400 68 288
TOTAL Dépréciations	118 370	175 688	118 370	175 688
TOTAL GENERAL	144 706	263 150	118 532	289 324
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		175 688 87 462	118 370 162	

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



Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	400		400
Clients douteux ou litigieux	5 462	5 462	
Autres créances clients	305 382	305 382	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 683	5 683	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	253 665	253 665	
- T.V.A	98 359	98 359	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	441 859	441 859	
Débiteurs divers	276 302	276 302	
Charges constatées d'avance	78 557	78 557	
TOTAL GENERAL	1 465 669	1 465 269	400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	16 008	16 008		
- plus d'un an	11 317 597	911 943	3 714 221	6 691 434
Emprunts et dettes financières divers	27 887	27 887		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 301 933	3 301 933		
Personnel et comptes rattachés	386 162	386 162		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 236	144 236		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	26 752	26 752		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	100 863	100 863		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 593 897	1 593 897		
Autres dettes	70 859	70 859		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 770	20 770		
TOTAL GENERAL	17 006 964	6 601 310	3 714 221	6 691 434
Emprunts souscrits en cours d'exercice	738 953			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	815 779			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	102 431
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	106 742
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	209 174

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 395
Emprunts et dettes financières divers	30 147
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401 508
Dettes fiscales et sociales	458 114
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 974
TOTAL	920 138

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	78 557	20 770
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	78 557	20 770

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	4.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	4.00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement des titres New Energie 34 au profit du Crédit Agricole	437 032
Nantissement du fonds de commerce au profit de Crédit Agricole	620 643
Privilège prêteur de deniers au profit du Crédit Agricole	7 531 332
Hypothèque terrain drive	1 675 167
Nantissement du fonds de commerce	298 762
Natissement 5°rang fonds de commerce	738 953
TOTAL	11 301 889
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Caution solidaire des parrains au prfit du CRCA NMP - drive	1 973 929
Caution solidaire des parains au profit du CRCA NMP - autres emprunts	4 306 280
Caution solidaire des parains au profit du CRCA Languedoc - autres emprunts	4 282 727
TOTAL	10 562 936
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 301 889
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	11 301 889

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	10 020

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	71	
Ouvriers		
TOTAL	78	

Effectif calculé en équivalent temps plein.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 16 235 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- Calcul selon la base de départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 62 ans.
- Salaires actuels revalorisés à 1.5 %.
- Taux d'actualisation financière à 1.5%.
- Charges sociales décomptées au taux de 30.87%.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
NEW ENERGIE 34	10 000	-214 351	100.00	500 000	500 000			103 733	77 909	
SPM 10	1 000		100.00	1 000	1 000	441 859		0	-3 763	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SALAGOUDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

ZAE La Méridienne Lous Plos

34 700 LE BOSQ

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

Exercice clos le 31 octobre 2019

SALAGOUDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

ZAE La Méridienne Lous Plos

34 700 LE BOSC

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

Exercice clos le 31 octobre 2019

A l'assemblée générale de la société SALAGOUDIS,

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 **SAS SALAGOUDIS** relatifs à l'exercice clos le **31 octobre 2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 12 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} novembre 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.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 13 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

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.

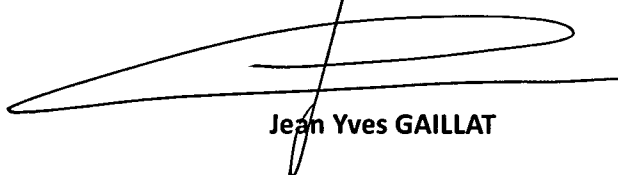
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

Toulouse, le 14 avril 2020

SYGNATURES SAS

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop at the end and a vertical stroke crossing it.

Jean Yves GAILLAT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)			du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	42 473	20 388	22 084	20 504	1 580
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 622 992		1 622 992	1 622 992	
Constructions	9 110 559	947 626	8 162 934	8 277 068	- 114 134
Installations techniques, matériel et outillage industriels	159 763	87 738	72 026	99 335	- 27 309
Autres immobilisations corporelles	1 822 246	619 716	1 202 530	1 317 235	- 114 705
Immobilisations en cours	40 646		40 646	229 235	- 188 589
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	539 750		539 750	537 310	2 440
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	13 090		13 090	13 090	
Prêts					
Autres immobilisations financières	400		400	400	
TOTAL (I)	13 351 920	1 675 468	11 676 452	12 117 169	- 440 717
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	2 516 376	107 400	2 408 976	2 426 733	- 17 757
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	310 844	68 288	242 556	131 727	110 829
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	5 683		5 683	3 189	2 494
. Organismes sociaux				1	- 1
. Etat, impôts sur les bénéfices	253 665		253 665	190 377	63 288
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98 359		98 359	194 773	- 96 414
. Autres	718 161		718 161	456 888	261 273
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 730 662		1 730 662	1 226 155	504 507
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	78 557		78 557	41 380	37 177
TOTAL (II)	5 712 306	175 688	5 536 618	4 671 223	865 395
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 064 226	1 851 155	17 213 070	16 788 392	424 678

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 524 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

05 61 23 43 33 - 05 61 23 43 34

CABINET MIDICENTRE

Mission de présentation voir l'attestation de l'expert-comptable

Page 2

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)	du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	27 427	27 427	
Report à nouveau	-11 546		- 11 546
Résultat de l'exercice	30 478	-11 546	42 024
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	19 410	12 110	7 300
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	109 770	71 991	37 779
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	94 227	14 227	80 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	94 227	14 227	80 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	11 317 597	11 394 849	- 77 252
. Découverts, concours bancaires	16 008	41 743	- 25 735
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	27 887	29 786	- 1 899
. Associés	1 593 897	1 081 878	512 019
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 109	1 332	777
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 301 933	3 557 123	- 255 190
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	386 162	197 460	188 702
. Organismes sociaux	144 236	175 528	- 31 292
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 752	3 759	22 993
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	100 863	150 050	- 49 187
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	70 859	45 047	25 812
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	20 770	23 617	- 2 847
TOTAL (IV)	17 009 074	16 702 173	306 901
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	17 213 070	16 788 392	424 678

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 314 365,57 €
3, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
05 61 00 00 00

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)		du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	43 507 505		43 507 505	41 832 516	1 674 989
Production vendue biens					4.00
Production vendue services	788 002		788 002	610 344	177 658
					29.11
Chiffres d'affaires Nets	44 295 507		44 295 507	42 442 861	1 852 646
					4.37
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			250 893	83 053	167 840
Autres produits			232	2 183	- 1 951
					-89.37
Total des produits d'exploitation (I)			44 546 631	42 528 097	2 018 534
					4.75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			37 579 306	35 851 955	1 727 351
Variation de stock (marchandises)			-38 382	-750 598	712 216
					94.89
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 680	36 193	- 1 513
					-4.18
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			3 164 857	3 270 773	- 105 916
					-3.24
Impôts, taxes et versements assimilés			438 292	398 781	39 511
					9.91
Salaires et traitements			1 680 947	2 178 694	- 497 747
					-22.85
Charges sociales			437 320	611 384	- 174 064
					-28.47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			682 609	775 745	- 93 136
					-12.01
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			175 688	118 370	57 318
					48.42
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			30 379	2 419	27 960
					N/S
Total des charges d'exploitation (II)			44 185 697	42 493 714	1 691 983
					3.98
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			360 934	34 383	326 551
					949.75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			5 236	1 092	4 144
					379.49
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			5 236	1 092	4 144
					379.49
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			196 933	255 961	- 59 028
					-23.06
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			196 933	255 961	- 59 028
					-23.06
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-191 697	-254 869	63 172
					24.79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			169 237	-220 486	389 723
					176.76

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes
Au capital de 254 265,57 €
3, chemin de la Taverne - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
ACS 13414 13414 13414
Siret 333 721 625 000 10 - APE 6920Z

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2019 (12 mois)	du 01/07/2017 au 31/10/2018 (16 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 130	17 813	- 12 683	-71.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	162	216	- 54	-25.00
Total des produits exceptionnels (VII)	5 292	18 029	- 12 737	-70.65
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	92 191	30 732	61 459	199.98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	87 462	24 176	63 286	261.77
Total des charges exceptionnelles (VIII)	179 653	54 908	124 745	227.19
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-174 361	-36 879	- 137 482	372.79
Participation des salariés (IX)	12 512		12 512	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	-48 114	-245 819	197 705	80.43
Total des Produits (I+III+V+VII)	44 557 159	42 547 218	2 009 941	4.72
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	44 526 681	42 558 764	1 967 917	4.62
RESULTAT NET	30 478	-11 546	42 024	363.97
Dont Crédit-bail mobilier	4 753	6 547	- 1 794	-27.40
Dont Crédit-bail immobilier				

SYGNATURES S.A.S.
 Commissaires aux Comptes
 Association 02 4365 57 6
 8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
 31512 TOULOUSE CEDEX 5
 RCS Toulouse 3 344 321 028
 Siret 333 721 629 000 17 - APE 7020 Z

Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total est de 17 213 070,40 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 30 478,28 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 16 mois recouvrant la période du 01/07/2017 au 31/10/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

La société a décidé de comptabiliser à l'actif les frais d'acquisition de l'ensemble immobilier.

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Constructions	de 20 à 30 ans
Agencement des constructions	de 10 à 12 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution de l'impôt sur les sociétés.

La prise en compte du CICE a un impact de 18 469 euros sur les états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement et de recrutement.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Evènements postérieurs à la clôture :

Les effets de la crise Covid 19 sur l'exploitation de nos établissements se traduisent actuellement par une adaptation de notre offre de produits et services dont les conséquences sur notre chiffre d'affaires sont actuellement positives et de fait nos prévisions pour 2020 ne sont pas remises en cause à ce jour.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	34 825		7 648
Terrains	1 622 992		
Constructions sur sol propre	8 337 747		
Constructions sur sol d'autrui	235 295		3 889
Installations générales, agencements, constructions	250 705		282 924
Installations techniques, matériel et outillages industriels	159 763		
Autres installations, agencements, aménagements	1 375 156		119 891
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	313 510		13 688
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	229 235		1 511
Avances et acomptes			
TOTAL	12 524 403		421 904
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	537 310		2 440
Autres titres immobilisés	13 090		
Prêts et autres immobilisations financières	400		
TOTAL	550 800		2 440
TOTAL GENERAL	13 110 028		431 992

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			42 473	42 473
Terrains			1 622 992	1 622 992
Constructions sur sol propre			8 337 747	8 337 747
Constructions sur sol d'autrui			239 184	772 813
Installations générales, agencements, constructions			533 629	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			159 763	159 763
Autres installations, agencements, aménagements			1 495 048	1 495 048
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			327 198	327 198
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	190 100		40 646	40 646
Avances et acomptes				
TOTAL	190 100		12 756 207	12 756 207
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			539 750	539 750
Autres titres immobilisés			13 090	13 090
Prêts et autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			553 240	553 240
TOTAL GENERAL	190 100		13 351 920	13 351 920

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	14 320	6 068		20 388
Terrains				
Constructions sur sol propre	536 868	329 607		866 475
Constructions sur sol d'autrui	3 555	13 896		17 451
Installations générales, agencements constructions	6 256	57 443		63 699
Installations techniques, matériel et outillages industriels	60 428	27 309		87 738
Installations générales, agencements divers	223 550	153 733		377 283
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	147 881	94 552		242 433
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	978 539	676 541		1 655 080
TOTAL GENERAL	992 859	682 609		1 675 468

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 068				162
Terrains					
Constructions sur sol propre	329 607				
Constructions sur sol d'autrui	13 896				
Installations générales, agencements constructions	57 443				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 309				
Installations générales, agencements divers	153 733				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	94 552				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	676 541				
TOTAL GENERAL	682 609				162

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	12 110	7 462	162	19 410
TOTAL Provisions réglementées	12 110	7 462	162	19 410
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	14 227	80 000		94 227
TOTAL Provisions	14 227	80 000		94 227
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	51 261 67 109	107 400 68 288	51 261 67 109	107 400 68 288
TOTAL Dépréciations	118 370	175 688	118 370	175 688
TOTAL GENERAL	144 706	263 150	118 532	289 324
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		175 688 87 462	118 370 162	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	400		400
Clients douteux ou litigieux	5 462	5 462	
Autres créances clients	305 382	305 382	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 683	5 683	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	253 665	253 665	
- T.V.A	98 359	98 359	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	441 859	441 859	
Débiteurs divers	276 302	276 302	
Charges constatées d'avance	78 557	78 557	
TOTAL GENERAL	1 465 669	1 465 269	400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	16 008	16 008		
- plus d'un an	11 317 597	911 943	3 714 221	6 691 434
Emprunts et dettes financières divers	27 887	27 887		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 301 933	3 301 933		
Personnel et comptes rattachés	386 162	386 162		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 236	144 236		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	26 752	26 752		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	100 863	100 863		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 593 897	1 593 897		
Autres dettes	70 859	70 859		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 770	20 770		
TOTAL GENERAL	17 006 964	6 601 310	3 714 221	6 691 434
Emprunts souscrits en cours d'exercice	738 953			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	815 779			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	102 431
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	106 742
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	209 174

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 395
Emprunts et dettes financières divers	30 147
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401 508
Dettes fiscales et sociales	458 114
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 974
TOTAL	920 138

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	78 557	20 770
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	78 557	20 770

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	4.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	4.00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement des titres New Energie 34 au profit du Crédit Agricole	437 032
Nantissement du fonds de commerce au profit de Crédit Agricole	620 643
Privilège prêteur de deniers au profit du Crédit Agricole	7 531 332
Hypothèque terrain drive	1 675 167
Nantissement du fonds de commerce	298 762
Natissement 5°rang fonds de commerce	738 953
TOTAL	11 301 889
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Caution solidaire des parrains au prfit du CRCA NMP - drive	1 973 929
Caution solidaire des parains au profit du CRCA NMP - autres emprunts	4 306 280
Caution solidaire des parains au profit du CRCA Languedoc - autres emprunts	4 282 727
TOTAL	10 562 936
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 301 889
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	11 301 889

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	10 020

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	71	
Ouvriers		
TOTAL	78	

Effectif calculé en équivalent temps plein.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 16 235 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes :

- Calcul selon la base de départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 62 ans.
- Salaires actuels revalorisés à 1.5 %.
- Taux d'actualisation financière à 1.5%.
- Charges sociales décomptées au taux de 30.87%.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
NEW ENERGIE 34	10 000	-214 351	100.00	500 000	500 000			103 733	77 909	
SPM 10	1 000		100.00	1 000	1 000	441 859		0	-3 763	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SALAGOUDIS
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : ZAE – LA Méridienne - Lous Plos, 34700 LE BOSC
799 805 064 RCS MONTPELLIER

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2019
--

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 28 AVRIL 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale en visioconférence décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2019 s'élevant à 30 478,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	30 478,28 euros
A l'apurement des pertes antérieures	<u>11 545,52 euros</u>
Le solde	18 932,76 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale en visioconférence prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée générale en visioconférence du 28 avril 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents / représentés.

Certifié conforme
Le Président
Didier PERRIN

certifié conforme à l'original

