

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 01363

Numéro SIREN : 341 724 052

Nom ou dénomination : OTCE-Aquitaine

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2021 sous le numéro de dépôt 9816

|                                                                 |  |                                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS OTCE AQUITAINE</b>         |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>            |  |
| Adresse de l'entreprise <b>126 RUE DES QUATRE CASTERS</b>       |  | 33130 BEGLES                                                         |  |
| Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>                        |  |                                                                      |  |
| Numéro SIRET* <b>34172405200038</b>                             |  |                                                                      |  |
| Néant <input type="checkbox"/> *                                |  |                                                                      |  |
|                                                                 |  | Exercice N clos le, <b>30092019</b>                                  |  |
|                                                                 |  | N-1 <b>30092018</b>                                                  |  |
|                                                                 |  | Brut <b>1</b>                                                        |  |
|                                                                 |  | Amortissements, provisions <b>2</b>                                  |  |
|                                                                 |  | Net <b>3</b>                                                         |  |
|                                                                 |  | Net <b>4</b>                                                         |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                                   |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                                   |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                                   |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                                   |  |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                                   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                                   |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                                   |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                                                   |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                                   |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                                   |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                                   |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                                   |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                                   |  |
| Autres participations                                           |  | CU                                                                   |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                                   |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                                   |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                                   |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  | BH                                                                   |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                                                   |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL                                                                   |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN                                                                   |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                                                   |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR                                                                   |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                                                   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                                                   |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX                                                                   |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                                                   |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                                   |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                                   |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                                                   |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH                                                                   |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                                                   |  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)                       |  | CW                                                                   |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                                                   |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  | CN                                                                   |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  | CO                                                                   |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |  |
| Clause de réserve de propriété : *                              |  | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |  |
| Immobilisations :                                               |  | Stocks :                                                             |  |
|                                                                 |  | Créances :                                                           |  |

Désignation de l'entreprise : SAS OTCE AQUITAINE

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                                                |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....4.0.0.....0.0.0.....)                                                     | DA | 400 000    | 400 000      |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD | 40 000     | 40 000       |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG | 68 059     | 68 059       |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH | 28 066     |              |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                              | DI | 154 601    | 68 066       |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                               | DL | 690 727    | 576 125      |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                  | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                          | DN |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                              | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                        | DP | 33 485     | 35 000       |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        | DQ |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                             | DR | 33 485     | 35 000       |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     | DU |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV | 70 523     | 90 223       |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX | 62 126     | 117 476      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY | 467 052    | 394 486      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA |            |              |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                              | EC | 599 701    | 602 185      |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                              | ED |            |              |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                   | EE | 1 323 912  | 1 213 310    |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)            | 1C |            |              |
|                                    |                                                                                                                                | 1D |            |              |
|                                    |                                                                                                                                | 1E |            |              |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                       | EF |            |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                      | EG | 579 803    | 531 662      |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   | EH |            |              |

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

Désignation de l'entreprise : SAS OTCE AQUITAINE

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                                                       |                                                                                                                                  | Exercice N                                         |           |                                                |       | Exercice (N-1) |           |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|-------|----------------|-----------|
|                                                                       |                                                                                                                                  | France                                             |           | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total |                |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises*                                                                                                          | FA                                                 |           | FB                                             | FC    |                |           |
|                                                                       | Production vendue <span style="font-size: 0.8em;">{ biens*<br/>services*</span>                                                  | FD                                                 |           | FE                                             | FF    |                |           |
|                                                                       |                                                                                                                                  | FG                                                 | 2 688 020 | FH                                             | FI    | 2 688 020      | 2 461 923 |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                                                        | FJ                                                 | 2 688 020 | FK                                             | FL    | 2 688 020      | 2 461 923 |
|                                                                       | Production stockée*                                                                                                              |                                                    |           |                                                | FM    | 30 481         | (4 783)   |
|                                                                       | Production immobilisée*                                                                                                          |                                                    |           |                                                | FN    |                |           |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                                                       |                                                    |           |                                                | FO    |                |           |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                                                             |                                                    |           |                                                | FP    | 40 845         | 103 878   |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                                                         |                                                    |           |                                                | FQ    | 559            | 664       |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                                                 |                                                    |           |                                                | FR    | 2 759 906      | 2 561 682 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                                                             |                                                    |           |                                                | FS    |                |           |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises)*                                                                                               |                                                    |           |                                                | FT    |                |           |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*                                          |                                                    |           |                                                | FU    |                |           |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                                                                   |                                                    |           |                                                | FV    |                |           |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                                                  |                                                    |           |                                                | FW    | 723 250        | 695 358   |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                                                           |                                                    |           |                                                | FX    | 46 381         | 60 446    |
|                                                                       | Salaires et traitements*                                                                                                         |                                                    |           |                                                | FY    | 1 279 615      | 1 163 267 |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                                                            |                                                    |           |                                                | FZ    | 464 310        | 436 836   |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION <span style="font-size: 0.8em;">{ - dotations aux amortissements*<br/>- dotations aux provisions</span> | Sur immobilisations                                |           |                                                | GA    | 18 450         | 11 085    |
|                                                                       |                                                                                                                                  | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |           |                                                | GC    | 9 940          | 3 084     |
|                                                                       |                                                                                                                                  | Pour risques et charges : dotations aux provisions |           |                                                | GD    | 33 485         | 35 000    |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                                              |                                                    |           |                                                | GE    | 39             | 13 714    |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                                                 |                                                    |           |                                                | GF    | 2 575 470      | 2 418 791 |
|                                                                       | <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                                                                      |                                                    |           |                                                | GG    | 184 435        | 142 891   |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                                                                     |                                                    |           |                                                | GH    |                |           |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                                                                      |                                                    |           |                                                | GI    |                |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                                                        |                                                    |           |                                                | GJ    |                |           |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                                                     |                                                    |           |                                                | GK    |                |           |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                                                        |                                                    |           |                                                | GL    | 0              | 0         |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                 |                                                    |           |                                                | GM    |                |           |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                                                  |                                                    |           |                                                | GN    |                |           |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                    |                                                    |           |                                                | GO    |                |           |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                                                         |                                                    |           |                                                | GP    | 0              | 0         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                                                          |                                                    |           |                                                | GQ    |                |           |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                                               |                                                    |           |                                                | GR    | 829            | 3 034     |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                                                  |                                                    |           |                                                | GS    |                |           |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                   |                                                    |           |                                                | GT    |                |           |
|                                                                       | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                                                                        |                                                    |           |                                                | GU    | 829            | 3 034     |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                                                  |                                                    |           |                                                | GV    | (828)          | (3 033)   |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                                                  |                                                    |           |                                                | GW    | 183 607        | 139 858   |

Désignation de l'entreprise : SAS OTCE AQUITAINE

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                                   |                                                                                                       | Exercice N              |           | Exercice N-1           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|------------------------|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                      | HA                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                    | HB                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                      | HC                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                     | HD                      |           |                        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                             | HE                      | 29 006    | 30 792                 |
|                                                                                                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                   | HF                      |           | 41 000                 |
|                                                                                                                                                   | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                            | HG                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                   | HH                      | 29 006    | 71 792                 |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                     |                                                                                                       | HI                      | (29 006)  | (71 792)               |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                     |                                                                                                       | HJ                      |           |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                                    |                                                                                                       | HK                      |           |                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                     |                                                                                                       | HL                      | 2 759 906 | 2 561 683              |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                           |                                                                                                       | HM                      | 2 605 305 | 2 493 617              |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                             |                                                                                                       | HN                      | 154 601   | 68 066                 |
| RENOIS                                                                                                                                            | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (2) Dont { produits de locations immobilières                                                         | HY                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)        | IG                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (3) Dont { - Crédit bail mobilier *                                                                   | HP                      | 31 276    | 33 905                 |
|                                                                                                                                                   | { - Crédit bail immobilier                                                                            | HQ                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                      | HX                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                        | RC                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)      | RD                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (9) Dont transferts de charges                                                                        | A1                      | 2 761     | 3 603                  |
|                                                                                                                                                   | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                               | A2                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                              | A3                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                               | A4                      |           |                        |
|                                                                                                                                                   | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9        |                         |           |                        |
| (7) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |                                                                                                       | Exercice N              |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       | Charges exceptionnelles |           | Produits exceptionnels |
| Franchises sur litiges à charge d'OTCE AQUITAINE                                                                                                  |                                                                                                       | 28 956                  |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                         |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                         |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                         |           |                        |
| (8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</b>                                                                              |                                                                                                       | Exercice N              |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       | Charges antérieures     |           | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                         |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                         |           |                        |
|                                                                                                                                                   |                                                                                                       |                         |           |                        |

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

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 323 912.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 688 020.39 Euros et dégageant un bénéfice de 154 601.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 49 416 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 49 515 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        |         |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : | 49 515  |
| Total                                     | 49 515  |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                                     |               |              |
| TOTAL                                                      | 150 896                             |               | 24 353       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 18 641                              |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 49 915                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 62 250                              |               | 19 739       |
| TOTAL                                                      | 130 807                             |               | 19 739       |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 6 300                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 6 300                               |               |              |
| TOTAL GENERAL                                              | 288 003                             |               | 44 092       |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          |                                      |                                                  |
| TOTAL                                                      |               | 113 604  | 61 645                               | 61 645                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 18 641                               | 18 641                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 49 915                               | 49 915                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 12 948   | 69 041                               | 69 041                                           |
| TOTAL                                                      |               | 12 948   | 137 598                              | 137 598                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 6 300                                | 6 300                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 6 300                                | 6 300                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 126 552  | 205 542                              | 205 542                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       |                             |                            |                         |                           |
| TOTAL                                                      | 149 778                     | 6 198                      | 113 604                 | 42 373                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 18 641                      |                            |                         | 18 641                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 40 987                      | 3 353                      |                         | 44 340                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 53 859                      | 8 899                      | 12 948                  | 49 810                    |
| TOTAL                                                      | 113 487                     | 12 252                     | 12 948                  | 112 791                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 263 265                     | 18 450                     | 126 552                 | 155 163                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles                 | 6 198                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 3 353                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 8 899                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 12 252                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 18 450                      |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges                            | 35 000                   | 33 485                  | 35 000                        |                                   | 33 485                 |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>35 000</b>            | <b>33 485</b>           | <b>35 000</b>                 |                                   | <b>33 485</b>          |

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              | 3 084                    | 9 940                   | 3 084                         |                                   | 9 940                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>3 084</b>             | <b>9 940</b>            | <b>3 084</b>                  |                                   | <b>9 940</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>38 084</b>            | <b>43 425</b>           | <b>38 084</b>                 |                                   | <b>43 425</b>          |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          | <b>43 425</b>           | <b>38 084</b>                 |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 6 300          |                | 6 300         |
| Autres créances clients            | 568 469        | 568 469        |               |
| Impôts sur les bénéfices           | 49 416         | 49 416         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 3 256          | 3 256          |               |
| Débiteurs divers                   | 14 916         | 14 916         |               |
| Charges constatées d'avance        | 7 561          | 7 561          |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>649 918</b> | <b>643 618</b> | <b>6 300</b>  |

| Etat des dettes                               | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans  | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers         | 70 523         | 50 625         | 19 898        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 62 126         | 62 126         |               |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 185 191        | 185 191        |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 125 125        | 125 125        |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 134 815        | 134 815        |               |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 21 922         | 21 922         |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>599 701</b> | <b>579 803</b> | <b>19 898</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice       | 19 701         |                |               |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS                          | 160.0000                   | 2 500            |       |            | 2 500  |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie          | Mode     | Durée      |
|--------------------|----------|------------|
| Logiciels          | Linéaire | 1 à 3 ans  |
| Agencements        | Linéaire | 2 à 5 ans  |
| Matériels          | Linéaire | 1 à 5 ans  |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Mobilier           | Linéaire | 5 à 10 ans |

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 6 604   |
| Total                                                                    | 6 604   |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 4 964   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 265 401 |
| Total                                                                  | 270 366 |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 7 561   |
| Total                       | 7 561   |

*Copie certifiée conforme le 25/03/2021*



**OTCE AQUITAINE SAS CAPITAL 400 000€**  
126, rue des Quatre Castéra  
33130 BEGLES  
Tél. 05 56 49 11 12 - Fax 05 56 49 21 00  
e-mail : [otce.aquitaine@otce.fr](mailto:otce.aquitaine@otce.fr)  
RCS Bordeaux B 341 724 052 - APE 7112B

**SAS OTCE AQUITAINE**

Société par Actions Simplifiée au capital de 400 000 €  
Siège social : 126 Rue des Quatre Castéra – 33130 BEGLES  
SIRET : 341.724.052.000.38

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 10 DECEMBRE 2019**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION : Affectation du résultat**

L'Assemblée des actionnaires constate que les comptes de l'exercice 2018/2019 se soldent par un bénéfice de **154 601.35 Euros**.

L'assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

|                              |                        |
|------------------------------|------------------------|
| - Report à nouveau           | <b>64 601.35 Euros</b> |
| - Distribution de dividendes | <b>90 000.00 Euros</b> |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 Décembre 2019**

Certifié conforme  
Le Président

6 25/03/2021

**OTCE AQUITAINE SAS CAPITAL 400 000€**  
126, rue des Quatre Castéra  
33130 BEGLES  
Tél. 05 56 49 11 12 - Fax 05 56 49 21 00  
e-mail : otce.aquitaine@otce.fr  
RCS Bordeaux B 341 724 052 - APE 7112B

*copie certifiée conforme*

**SAS OTCE AQUITAINE**

Société par Actions Simplifiée au capital de 400 000 €  
Siège social : 126 Rue des Quatre Castéra – 33130 BEGLES  
SIRET : 341.724.052.000.38

**OTCE AQUITAINE SAS CAPITAL 400 000€**  
126, rue des Quatre Castéra  
33130 BEGLES  
Tél. 05 56 49 11 12 - Fax 05 56 49 21 00  
e-mail : [otce.aquitaine@otce.fr](mailto:otce.aquitaine@otce.fr)  
RCS Bordeaux B 341 724 052 - APE 7112B

**PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE**

**L'an deux mille dix-neuf, le 10 décembre,**  
A 10 heures 00,

Les actionnaires de la **Société OTCE AQUITAINE**, Société par Actions Simplifiée, au capital de **400.000 €uros**, dont le siège social est situé 126 Rue des Quatre Castéra – 33130 BEGLES, se sont réunis à BEGLES sur convocation du Président.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Frédéric BENOIST, Président.

Sont présents ou représentés :

- |                                                                                                 |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| - La société <b>O.T.C.E GROUPE</b> , représentée par <b>M. GATTI Bertrand</b> , propriétaire de | <b>1.500 actions</b> |
| - <b>M. BENOIST Frédéric</b> , propriétaire de                                                  | <b>437 actions</b>   |
| - <b>M. RAULIN Nicolas</b> , propriétaire de                                                    | <b>175 actions</b>   |
| - <b>M. DE SANTI Thomas</b> , propriétaire de                                                   | <b>125 actions</b>   |
| - <b>M. Riant Stéphane</b> , propriétaire de                                                    | <b>125 actions</b>   |
| - <b>M. BUFFEL Jean-Marc</b> , propriétaire de                                                  | <b>63 actions</b>    |
| - <b>M. SAINTIN Christophe</b> , propriétaire de                                                | <b>75 actions</b>    |

**Total des parts représentées :** **2.500 actions**

soit la totalité du capital social.

Le Président déclare alors que l'assemblée est valablement constituée et peut valablement délibérer et prendre des décisions à la majorité requise.

Monsieur GOURRIN, de la société AUDEO EXPERTS, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, est absent.

Le Président, Monsieur Frédéric BENOIST, rappelle que les actionnaires sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président concernant l'activité de l'exercice écoulé et lecture du rapport du comité de surveillance.
- Lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes.
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du nouveau Code de Commerce et approbation desdites conventions.

- Approbation des comptes de l'exercice clos au **30/09/2019** et quitus au Président.
- Affectation des résultats.
- Approbation des conventions
- Rémunération du Mandataire social
- Pouvoirs
- Questions diverses.

Un échange de vues intervient, le Président fournit toutes les précisions supplémentaires qui lui sont demandées.

Personne ne désirant plus prendre la parole, le Président ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour :

#### **PREMIERE RESOLUTION** : Approbation des comptes et quitus au Président

L'Assemblée des actionnaires, après avoir entendu les rapports du Président et du commissaire aux comptes, ainsi que la lecture du rapport du comité de surveillance, sur l'exercice clos le **30/09/2019**, approuve les comptes et la gestion de l'entreprise sociale et donne quitus au Président pour sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **DEUXIEME RESOLUTION** : Affectation du résultat

L'Assemblée des actionnaires constate que les comptes de l'exercice 2018/2019 se soldent par un bénéfice de **154 601.35 Euros**.

L'assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

|                              |           |              |
|------------------------------|-----------|--------------|
| - Distribution de dividendes | 90 000.00 | <b>Euros</b> |
| - Report à nouveau           | 64 601.35 | <b>Euros</b> |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **TROISIEME RESOLUTION** : Approbation des conventions

Après lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes, l'assemblée des actionnaires approuve les conventions réglementées visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### **QUATRIEME RESOLUTION** : Rémunération de la Présidence

L'assemblée des actionnaires examine la rémunération brute versée au Président et définit son nouveau salaire et ses primes d'objectifs.

Un avenant sera signé entre le Président et le représentant de l'actionnaire principal.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **CINQUIEME RESOLUTION : Pouvoirs**

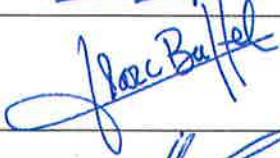
L'assemblée des actionnaires confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait du procès-verbal de ces délibérations en vue de l'accomplissement de toutes les formalités légales ou réglementaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **SIXIEME RESOLUTION : Questions diverses**

Aucune question n'étant plus à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 11 heures 45

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les actionnaires.

|                                                          |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><u>M. Frédéric BENOIST</u></b><br>(Président)         |   |
| <b><u>M. Bertrand GATTI</u></b><br>(Pour O.T.C.E GROUPE) |  |
| <b><u>M. Nicolas RAULIN</u></b>                          |   |
| <b><u>M. Thomas DE SANTI</u></b>                         |   |
| <b><u>M. Jean-Marc BUFFEL</u></b>                        |   |
| <b><u>M. Stéphane RIAnt</u></b>                          |  |
| <b><u>M. Christophe SAINTIN</u></b>                      |   |

**OTCE AQUITAINE**

**SAS au capital de 400 000 €uros**

**Siège social : 126, rue des Quatre Castera**

**33130 BEGLES**

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/09/2019

*Copie certifiée conforme le 25/3/2021*

**OTCE AQUITAINE SAS CAPITAL 400 000€**  
126, rue des Quatre Castéra  
33130 BEGLES  
Tél. 05 56 49 11 12 - Fax 05 56 49 21 00  
e-mail : otce.aquitaine@otce.fr  
RCS Bordeaux B 341 724 052 - APE 7112B

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

CONSEIL

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

---

Aux associés de la société OTCE AQUITAINE,

## 1 Opinion

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société OTCE AQUITAINE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## 2 Fondement de l'opinion

---

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2016 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 et 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 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.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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

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

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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.

Toulouse, le 25/11/2019  
Le commissaire aux comptes  
**Audeo Experts**

  
**Olivier Gourrin**

## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>30/09/2019 12 |                                                   | Exercice N-1<br>30/09/2018 12 | Ecart N / N-1    |                      |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                           | Net              |                      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                               |                  |                      |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 61 645                      | 42 373                                            | 19 272                        | 1 118            | 18 154 NS            |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage | 18 641                      | 18 641                                            |                               |                  |                      |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 118 956                     | 94 149                                            | 24 807                        | 17 320           | 7 488 43.23          |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Autres participations                           | 30                          |                                                   | 30                            | 30               |                      |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Autres immobilisations financières              | 6 300                       |                                                   | 6 300                         | 6 300            |                      |
|                           | <b>Total II</b>                                 | <b>205 572</b>              | <b>155 163</b>                                    | <b>50 409</b>                 | <b>24 768</b>    | <b>25 642 103.53</b> |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | En-cours de production de services              | 214 498                     |                                                   | 214 498                       | 184 017          | 30 481 16.56         |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 568 469                     | 9 940                                             | 558 529                       | 472 268          | 86 261 18.27         |
|                           | Autres créances                                 | 67 588                      |                                                   | 67 588                        | 129 445          | - 61 857 - 47.79     |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Disponibilités                                  | 425 327                     |                                                   | 425 327                       | 396 845          | 28 482 7.18          |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 7 561                       |                                                   | 7 561                         | 5 968            | 1 593 26.70          |
|                           | <b>Total III</b>                                | <b>1 283 443</b>            | <b>9 940</b>                                      | <b>1 273 503</b>              | <b>1 188 543</b> | <b>84 960 7.15</b>   |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |                               |                  |                      |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | <b>1 489 015</b>            | <b>165 103</b>                                    | <b>1 323 912</b>              | <b>1 213 310</b> | <b>110 602 9.12</b>  |

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                                                                   | Exercice N<br>30/09/2019 12 | Exercice N-1<br>30/09/2018 12 | Ecart N / N-1 |         |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                      |                                                                                                   |                             |                               | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 400 000)<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 400 000                     | 400 000                       |               |         |
|                                      | <b>Réserves</b>                                                                                   |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserve légale                                                                                    | 40 000                      | 40 000                        |               |         |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                            |                             |                               |               |         |
|                                      | Réserves réglementées                                                                             | 68 059                      | 68 059                        |               |         |
|                                      | Autres réserves                                                                                   |                             |                               |               |         |
|                                      | Report à nouveau                                                                                  | 28 066                      |                               | 28 066        |         |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                 | 154 601                     | 68 066                        | 86 535        | 127.13  |
|                                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                           |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total I</b>                                                                                    | 690 727                     | 576 125                       | 114 601       | 19.89   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                            |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total II</b>                                                                                   |                             |                               |               |         |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                | 33 485                      | 35 000                        | - 1 515       | - 4.33  |
|                                      | <b>Total III</b>                                                                                  | 33 485                      | 35 000                        | - 1 515       | - 4.33  |
| DETTES (1)                           | <b>Dettes financières</b>                                                                         |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                |                             |                               |               |         |
|                                      | Autres emprunts obligataires                                                                      |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                        |                             |                               |               |         |
|                                      | Concours bancaires courants                                                                       |                             |                               |               |         |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses                                                           | 70 523                      | 90 223                        | - 19 701      | - 21.84 |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                  |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                      |                             |                               |               |         |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                          | 62 126                      | 117 476                       | - 55 350      | - 47.12 |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                                                                       | 467 052                     | 394 486                       | 72 566        | 18.40   |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                  |                             |                               |               |         |
| Comptes de<br>Régularisation         | Produits constatés d'avance (1)                                                                   |                             |                               |               |         |
|                                      | <b>Total IV</b>                                                                                   | 599 701                     | 602 185                       | - 2 485       | - 0.41  |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                                                                    |                             |                               |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                                                                   | 1 323 912                   | 1 213 310                     | 110 602       | 9.12    |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

579 803

531 662

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 30/09/2019 12 |             |           | Exercice N-1<br>30/09/2018 12 | Ecart N / N-1 |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|---------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                               | Euros         | %       |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                               |               |         |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                               |               |         |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                               |               |         |
| Production vendue de services                                                     | 2 688 020                |             | 2 688 020 | 2 461 923                     | 226 097       | 9.18    |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 2 688 020                |             | 2 688 020 | 2 461 923                     | 226 097       | 9.18    |
| Production stockée                                                                |                          |             | 30 481    | - 4 783                       | 35 264        | 737.28  |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                               |               |         |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |                               |               |         |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 40 845    | 103 878                       | - 63 033      | - 60.68 |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 559       | 664                           | - 105         | - 15.75 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 2 759 906 | 2 561 682                     | 198 223       | 7.74    |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                               |               |         |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                               |               |         |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                               |               |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |           |                               |               |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |                               |               |         |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 723 250   | 695 358                       | 27 892        | 4.01    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 46 381    | 60 446                        | - 14 066      | - 23.27 |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 1 279 615 | 1 163 267                     | 116 348       | 10.00   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 464 310   | 436 836                       | 27 474        | 6.29    |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                               |               |         |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 18 450    | 11 085                        | 7 365         | 66.44   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                               |               |         |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             | 9 940     | 3 084                         | 6 856         | 222.30  |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             | 33 485    | 35 000                        | - 1 515       | - 4.33  |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 39        | 13 714                        | - 13 675      | - 99.72 |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 575 470 | 2 418 791                     | 156 680       | 6.48    |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 184 435   | 142 891                       | 41 544        | 29.07   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                               |               |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                               |               |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                               |               |         |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1   |                 |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                              | 30/09/2019 12    | 30/09/2018 12    | Euros           | %               |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                  |                  |                 |                 |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                  |                  |                 |                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                  |                  |                 |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 0                | 0                |                 |                 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                 |                 |
| Différences positives de change                                              |                  |                  |                 |                 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                  |                  |                 |                 |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |                 |                 |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                  |                  |                 |                 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                 |                 |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 829              | 3 034            | - 2 205         | - 72. 69        |
| Différences négatives de change                                              |                  |                  |                 |                 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                  |                  |                 |                 |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>829</b>       | <b>3 034</b>     | <b>- 2 205</b>  | <b>- 72. 69</b> |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>- 828</b>     | <b>- 3 033</b>   | <b>2 205</b>    | <b>72. 70</b>   |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I+II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>183 607</b>   | <b>139 858</b>   | <b>43 749</b>   | <b>31. 28</b>   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                  |                  |                 |                 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |                  |                  |                 |                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                  |                  |                 |                 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                 |                 |
| <b>Total VII</b>                                                             |                  |                  |                 |                 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                  |                  |                 |                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 29 006           | 30 792           | - 1 786         | - 5. 80         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                  | 41 000           | - 41 000        | - 100. 00       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                  |                  |                 |                 |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>29 006</b>    | <b>71 792</b>    | <b>- 42 786</b> | <b>- 59. 60</b> |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>- 29 006</b>  | <b>- 71 792</b>  | <b>42 786</b>   | <b>59. 60</b>   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                  |                  |                 |                 |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |                  |                  |                 |                 |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>2 759 906</b> | <b>2 561 683</b> | <b>198 223</b>  | <b>7. 74</b>    |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>2 605 305</b> | <b>2 493 617</b> | <b>111 688</b>  | <b>4. 48</b>    |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>154 601</b>   | <b>68 066</b>    | <b>86 535</b>   | <b>127. 13</b>  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

31 276 33 905

WILSON EXPERTISE COMPTABLE

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                     |   |
|-----------------------------------------------------|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice                | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture   | X |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>              |   |
| Principes et conventions générales                  | X |
| Permanence ou changement de méthodes                | X |
| Informations complémentaires (CICE)                 | X |
| L'utilisation du CICE dans l'entreprise             | X |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b> |   |
| Etat des immobilisations                            | X |
| Etat des amortissements                             | X |
| Etat des provisions                                 | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes       | X |
| Composition du capital social                       | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles          | X |
| Evaluation des amortissements                       | X |
| Dépréciation des stocks et en cours                 | X |
| Evaluation des créances et des dettes               | X |
| Dépréciation des créances                           | X |
| Produits à recevoir                                 | X |
| Charges à payer                                     | X |
| Charges et produits constatés d'avance              | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 323 912.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 688 020.39 Euros et dégageant un bénéfice de 154 601.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 49 416 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 49 515 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        |         |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : | 49 515  |
| Total                                     | 49 515  |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL        | 150 896                             |               | 24 353       |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 18 641                              |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 49 915                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 62 250                              |               | 19 739       |
| TOTAL                                                      | 130 807                             |               | 19 739       |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 6 300                               |               |              |
| TOTAL                                                      | 6 300                               |               |              |
| TOTAL GENERAL                                              | 288 003                             |               | 44 092       |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |               | 113 604  | 61 645                               | 61 645                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 18 641                               | 18 641                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 49 915                               | 49 915                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 12 948   | 69 041                               | 69 041                                           |
| TOTAL                                                      |               | 12 948   | 137 598                              | 137 598                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 6 300                                | 6 300                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 6 300                                | 6 300                                            |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 126 552  | 205 542                              | 205 542                                          |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 | 149 778                     | 6 198                      | 113 604                 | 42 373                    |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 18 641                      |                            |                         | 18 641                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 40 987                      | 3 353                      |                         | 44 340                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 53 859                      | 8 899                      | 12 948                  | 49 810                    |
| TOTAL                                                      | 113 487                     | 12 252                     | 12 948                  | 112 791                   |
| TOTAL GENERAL                                              | 263 265                     | 18 450                     | 126 552                 | 155 163                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL           | 6 198                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 3 353                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 8 899                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 12 252                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 18 450                      |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges                            | 35 000                   | 33 485                  | 35 000                        |                                   | 33 485                 |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>35 000</b>            | <b>33 485</b>           | <b>35 000</b>                 |                                   | <b>33 485</b>          |

| Provisions pour dépréciation                     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                              | 3 084                    | 9 940                   | 3 084                         |                                   | 9 940                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>3 084</b>             | <b>9 940</b>            | <b>3 084</b>                  |                                   | <b>9 940</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>38 084</b>            | <b>43 425</b>           | <b>38 084</b>                 |                                   | <b>43 425</b>          |
| <b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b> |                          | <b>43 425</b>           | <b>38 084</b>                 |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 6 300          |                | 6 300         |
| Autres créances clients            | 568 469        | 568 469        |               |
| Impôts sur les bénéfices           | 49 416         | 49 416         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 3 256          | 3 256          |               |
| Débiteurs divers                   | 14 916         | 14 916         |               |
| Charges constatées d'avance        | 7 561          | 7 561          |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>649 918</b> | <b>643 618</b> | <b>6 300</b>  |

| Etat des dettes                               | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans  | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers         | 70 523         | 50 625         | 19 898        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 62 126         | 62 126         |               |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 185 191        | 185 191        |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 125 125        | 125 125        |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 134 815        | 134 815        |               |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 21 922         | 21 922         |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>599 701</b> | <b>579 803</b> | <b>19 898</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice       | 19 701         |                |               |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS                          | 160.0000                   | 2 500            |       |            | 2 500  |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie          | Mode     | Durée      |
|--------------------|----------|------------|
| Logiciels          | Linéaire | 1 à 3 ans  |
| Agencements        | Linéaire | 2 à 5 ans  |
| Matériels          | Linéaire | 1 à 5 ans  |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Mobilier           | Linéaire | 5 à 10 ans |

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 6 604   |
| Total                                                                    | 6 604   |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 4 964   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 265 401 |
| Total                                                                  | 270 366 |



## ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 7 561   |
| Total                       | 7 561   |



**OTCE AQUITAINE**

**SAS au capital de 400 000 €uros**

**Siège social : 126, rue des Quatre Castera**

**33130 BEGLES**

## **Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions règlementées**

---

**Exercice clos le 30/09/2019**

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

CONSEIL

Société à responsabilité limitée inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-comptables de Toulouse Midi-Pyrénées  
Membre de la Compagnie régionale des Commissaires aux comptes du ressort de la Cour d'appel de Toulouse  
R.C.S. Toulouse 503 225 062 – Siret 503 225 062 00028 – APE 6920Z - Identification TVA FR 81 503 225 062

## Rapport du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

---

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

### 1 Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

---

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Toulouse, le 25 novembre 2019

Le commissaire aux comptes  
**Audeo Experts**

  
**Olivier Gourrin**

*Copie certifiée conforme L25/03/2021*

**OTCE AQUITAINE SAS CAPITAL 400 000€**  
126, rue des Quatre Castéra  
33130 BEGLES  
Tél. 05 56 49 11 12 - Fax 05 56 49 21 00  
e-mail : [otce.aquitaine@otce.fr](mailto:otce.aquitaine@otce.fr)  
RCS Bordeaux B 341 724 052 - APE 7112B