

Certified 
on 8/31/2010 at 2:41 PM

by  Labrador on  worldregInfo.com

- INTEXA -

RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL

AU 30 JUIN 2010

Rapport d'activité
Etats financiers
Rapport des Commissaires aux comptes
Attestation du responsable du Rapport financier semestriel

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours du premier semestre 2010, la société Intexa n'a réalisé aucun chiffre d'affaires, le patrimoine de celle-ci étant composé exclusivement de créances et de trésorerie.

Les principaux éléments chiffrés au 30 juin 2010 sont les suivants:

	30 juin 2010	30 juin 2009
Chiffre d'affaires	-	-
Résultat d'exploitation	- 1466,86 €	- 8 966,38 €
Résultat courant	7 183,21 €	7 936,05 €
Résultat net	7 183,21 €	7 936,05 €

Les charges d'exploitation du premier semestre 2010 correspondent essentiellement aux divers frais de greffe et honoraires du commissaire aux comptes. Le résultat courant au 30 juin 2010 tient compte d'un résultat financier de 8 650 euros correspondant aux intérêts du placement de la trésorerie.

Le groupe Casino conserve la volonté de disposer d'une société cotée susceptible de devenir le réceptacle de projets de développement en cours d'étude par le groupe dans le domaine de l'environnement ou dans tout autre domaine immobilier ou commercial.

ETATS FINANCIERS

COMPTE DE RESULTAT

en euros	notes	30/06/2010	30/06/2009
Chiffre d'Affaires, hors taxes		0,00	0,00
Production stockée		0,00	0,00
Frais de personnel		0,00	0,00
Autres produits et charges d'exploitation	1	-1 466,86	-8 966,38
Dotations nettes aux amortissements et provisions		0,00	0,00
Résultat d'exploitation		-1 466,86	-8 966,38
Résultat financier	2	8 650,07	16 902,43
Résultat courant avant impôts et participation		7 183,21	7 936,05
Participation des salariés		0,00	0,00
Impôts	3	0,00	0,00
Résultat courant après impôts et participation		7 183,21	7 936,05
Résultat exceptionnel		0,00	0,00
Résultat net		7 183,21	7 936,05

BILAN ACTIF

en euros	notes	30/06/2010	31/12/2009
Actif immobilisé			
Immobilisations incorporelles		0,00	0,00
Amortissements et Dépréciations		0,00	0,00
Immobilisations corporelles		0,00	0,00
Amortissements et Dépréciations		0,00	0,00
Immobilisations financières (a)		0,00	0,00
Dépréciations		0,00	0,00
Total de l'actif immobilisé		0,00	0,00
Actif circulant			
Stocks		0,00	0,00
Créances clients et autres débiteurs (b)	4	2 064 246,46	2 061 791,59
Disponibilités		4,34	60,00
Total de l'actif circulant		2 064 250,80	2 061 851,59
Comptes de régularisations et assimilés (b)		0,00	0,00
TOTAL DE L'ACTIF		2 064 250,80	2 061 851,59
(a) dont prêts à moins d'un an		0,00	0,00
(b) dont à plus d'un an		0,00	0,00

BILAN PASSIF

en euros	notes	30/06/2010	31/12/2009
Capitaux propres	5	2 042 961,29	2 035 778,08
Provisions		0,00	0,00
Dettes financières		0,00	0,00
Dettes fournisseurs	6	14 352,00	19 136,00
Dettes fiscales et sociales			
Autres dettes	6	6 937,51	6 937,51
Dettes (a)		21 289,51	26 073,51
Comptes de régularisations et assimilés (a)			
TOTAL DU PASSIF		2 064 250,80	2 061 851,59
(a) dont à moins d'un an		21 289,51	26 073,51
dont entre un et cinq ans		0,00	0,00
dont à plus de cinq ans		0,00	0,00

NOTES AUX ETATS FINANCIERS

I - Généralités -

Aucun fait significatif n'est intervenu sur le semestre.

II - Règles et méthodes comptables -

Les comptes annuels sont établis suivant les prescriptions du plan comptable général 1999, homologué par l'arrêté du 22 juin 1999 et de l'ensemble des règlements CRC postérieurs à cette date.

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles connues jusqu'alors et ne font pas obstacle à la comparaison d'un exercice sur l'autre.

A - Créances et Dettes :

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

B - Résultat courant :

Le résultat courant résulte des produits et charges afférents aux activités ordinaires de la société, ainsi que des éléments se situant dans le prolongement des dites activités.

C - Résultat exceptionnel :

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif, des activités courantes de la société.

III - COMMENTAIRES SUR LE CONTENU DE CERTAINS POSTES

NOTE 1 - AUTRES PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION

en euros	30.06.2010	30.06.2009
Achats matières premières	0,00	0,00
variation de stock	0,00	0,00
Autres achats et charges externes	-1 480,16	-9 966,38
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00	0,00
Autres produits et charges	13,30	1 000,00
Total	-1 466,86	-8 966,38

NOTE 2 - RESULTAT FINANCIER

en euros	30.06.2010	30.09.2009
intérêts et autres produits financiers	8 650,07	16 902,43
intérêts et autres charges financières	0,00	0,00
Produits financiers nets	8 650,07	16 902,43
Produits financiers de participation	0,00	0,00
Total	8 650,07	16 902,43

Le résultat financier correspond au produit d'intérêts sur les comptes courants d'associés.

NOTE 3 - CHARGE D'IMPOT

en euros	30/06/2010	30/06/2009
Résultat courant	7 183,21	7 936,05
Participation des salariés	0,00	0,00
Résultat exceptionnel	0,00	0,00
Résultat avant impôts	7 183,21	7 936,05
Impôt sur le résultat courant (après participation)	0,00	0,00
Impôt sur le résultat exceptionnel	0,00	0,00
Charge d'impôt	0,00	0,00
Résultat net	7 183,21	7 936,05

La société dispose au 31.12.2009 de 1 621 K€ de déficits fiscaux qui ouvriront droit à un allègement futur d'impôt de 558 K€.

INTEGRATION FISCALE :

La société INTEXA fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la société mère est CASINO, GUICHARD-PERRACHON SA. La convention d'intégration fiscale signée avec cette société prévoit que l'économie d'impôt éventuellement réalisée est comptabilisée par la société mère. La société INTEXA comptabilise l'impôt qui serait dû comme en l'absence d'intégration fiscale.

NOTE 4 - CREANCES CLIENTS ET AUTRES DEBITEURS

Décomposition

en euros	30.06.2010	< 1 an	> 1 an	31.12.2009
Créances clients et comptes rattachés				
Dépréciations				
Net	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances d'exploitation	20 399,42	20 399,42		20 239,60
Dépréciations				
Net	20 399,42	20 399,42	0,00	20 239,60
Sociétés apparentées	2 043 847,04	2 043 847,04		2 041 551,99
Dépréciations				
Net	2 043 847,04	2 043 847,04	0,00	2 041 551,99
Créances diverses				
Dépréciations				
Net	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances clients et autres débiteurs en net	2 064 246,46	2 064 246,46	0,00	2 061 791,59

Les sociétés du groupe utilisent des comptes courants appelés comptes « sociétés apparentées », permettant d'enregistrer deux types de flux :

- des flux de financement de CASINO GUICHARD PERRACHON SA vers les filiales
- des flux de règlement de relations commerciales (marchandises, loyers...) entre les différentes sociétés du groupe.

NOTE 5. CAPITAUX PROPRES

a. Ventilation avant et après répartition

en euros	30.06.2010	31.12.2009
Capital	1 619 200,00	1 619 200,00
Primes		
Réserve légale		
- avant répartition	108 422,80	108 422,80
- après répartition		108 422,80
Autres Réserves	1 458 115,13	1 458 115,13
Report à nouveau		
- avant répartition	-1 149 959,85	-1 141 694,36
- après répartition		-1 149 959,85
Résultat de l'exercice		
- avant répartition	7 183,21	-8 265,49
- après répartition	0,00	0,00
Provisions règlementées	0,00	0,00
Capitaux propres		
- avant répartition	2 042 961,29	2 035 778,08
- après répartition		2 035 778,08

b. Evolution des capitaux propres

en euros	30/06/2010	31/12/2009
A l'ouverture	2 035 778,08	2 044 043,57
Résultat de l'exercice	7 183,21	-8 265,49
Report à nouveau		
Distribution au titre de N-1		
Augmentation de capital, fusion, prime d'émission, Provisions règlementées		
A la clôture	2 042 961,29	2 035 778,08

Le Capital social est composé de 1 012 000 actions au nominal de 1.6 €, détenu à 97.91% par Casino Guichard Perrachon.

NOTE 6 - DETTES

Le détail du poste « Dettes » est le suivant :

en euros	30/06/2010	Degré d'exigibilité			31/12/2009
		< de 1 an	de 1 à 5 ans	> à 5 ans	
Dettes sur immobilisations					
Dettes fournisseurs	14 352,00	14 352,00			19 136,00
Dettes fiscales et sociales					
Sociétés apparentées	0,00	0,00			0,00
Dettes diverses	6 937,51	6 937,51			6 937,51
Dettes	21 289,51	21 289,51	0,00	0,00	26 073,51

Le total des charges à payer inclus dans les postes du bilan s'élève à 14 352€.

NOTE 7 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Dans le cadre de la levée d'option par notre société du contrat de crédit bail immobilier suivant acte d'acquisition du 4 avril 2008, la société INTEXA est susceptible de rembourser à première demande à la société de crédit bail le reversement éventuel du solde des subventions imputées sur le prix de la levée d'option.

Le risque est estimée à 50 % du solde des subventions imputé soit 73 876 €.

NOTE 8- CONSOLIDATION

Identité de la Société Consolidante

CASINO GUICHARD PERRACHON SA
Société anonyme à Conseil d'Administration
1 Esplanade de France
42000 SAINT ETIENNE CEDEX 2

La société est consolidée selon la méthode de l'intégration globale.

ERNST & YOUNG et Autres

Tour Part-Dieu
129, rue Servient
69326 Lyon Cedex 03
S.A.S. à capital variable

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Intexa

Période du 1^{er} janvier au 30 juin 2010

Rapport du commissaire aux comptes sur l'information financière semestrielle

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale et en application de l'article L. 451-1-2 III du Code monétaire et financier, nous avons procédé à :

l'examen limité des comptes semestriels de la société Intexa, relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2010, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité.

Ces comptes semestriels ont été établis sous la responsabilité du conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

1. Conclusion sur les comptes

Nous avons effectué notre examen limité selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Un examen limité consiste essentiellement à s'entretenir avec les membres de la direction en charge des aspects comptables et financiers et à mettre en œuvre des procédures analytiques. Ces travaux sont moins étendus que ceux requis pour un audit effectué selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. En conséquence, l'assurance que les comptes, pris dans leur ensemble, ne comportent pas d'anomalies significatives obtenue dans le cadre d'un examen limité est une assurance modérée, moins élevée que celle obtenue dans le cadre d'un audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause, au regard des règles et principes comptables français, la régularité et la sincérité des comptes semestriels et l'image fidèle qu'ils donnent du patrimoine et de la situation financière à la fin du semestre ainsi que du résultat du semestre écoulé de la société.

2. Vérification spécifique

Nous avons également procédé à la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité commentant les comptes semestriels sur lesquels a porté notre examen limité.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes semestriels.

Lyon, le 31 août 2010

Le Commissaire aux Comptes

ERNST & YOUNG et Autres

Jean-Luc DESPLAT

Attestation du responsable du rapport financier semestriel

J'atteste, à ma connaissance, que les comptes condensés pour le semestre écoulé sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société et que le rapport semestriel d'activité ci-joint présente un tableau fidèle des événements importants survenus pendant les six premiers mois de l'exercice, de leur incidence sur les comptes, des principales transactions entre les parties liées ainsi qu'une description des principaux risques et principales incertitudes pour les six mois restants de l'exercice.

Saint-Etienne le 31 août 2010

Philippe ALARCON
Directeur général