

C.P.D.A.
1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA
26200 MONTELMAR

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise : Construction de piscines

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à LA COLLE SUR LOUP
Le 30/06/2020

BOYER Patrice
Expert-comptable dple

BOYER Patrice
Expert-comptable dple

ACC LA COLLE SUR LOUP
836 BD HONORE TEISSEIRE

06480 LA COLLE SUR LOUP
04.93.24.30.47

C.P.D.A.

1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA

26200 MONTELMAR

DOSSIER DE GESTION

- *Rapport de présentation*

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasse 2067*
- *Liasses 2050 à 2059-F*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

ACC LA COLLE SUR LOUP

836 BD HONORE TEISSEIRE

06480 LA COLLE SUR LOUP

04.93.24.30.47

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

**C.P.D.A.
1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA
26200 MONTELMAR**

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	652 725 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	954 698 Euros
- Résultat net comptable,	2 638 Euros

Fait à LA COLLE SUR LOUP
Le 10/06/2020

BOYER Patrice
Expert-comptable dple

BOYER Patrice
Expert-comptable dple

C.P.D.A.

1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA

26200 MONTELIMAR

COMPTES ANNUELS

ACC LA COLLE SUR LOUP

836 BD HONORE TEISSEIRE

06480 LA COLLE SUR LOUP

04.93.24.30.47

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Immobilisations	153	678	152	721
Stocks et en cours	80	088	76	470
Créances	326	835	463	624
Disponibilités	90	234	114	599
Comptes de régularisation	1	891	2	817
TOTAL DE L'ACTIF	652	725	810	230
Capitaux propres (Dont résultat)	520	981	518	344
Provisions risques et charges	2	638	19	775
Dettes financières	96		129	
Dettes d'exploitation	131	647	291	757
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	652	725	810	230

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Ventes de marchandises	121	250	106	046
Production de l'exercice	833	448	1	047 142
Marge commerciale	63	396	39	350
% CA Ventes de marchandises	52.29		37.11	
Marge brute de production	467	358	606	530
% CA Production exercice	56.08		57.92	
Marge brute globale	530	754	645	880
% CA	55.59		56.01	
Valeur ajoutée	339	464	420	778
% CA	35.56		36.49	
Excédent brut d'exploitation	42	968	60	047
% CA	4.50		5.21	
Résultat courant	3	400	20	494
% CA	0.36		1.78	
Résultat net	2	638	19	775
% CA	0.28		1.71	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	108.01		78.84	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	99.48		118.35	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	46.72		93.38	
Solvabilité à court terme	3.17		1.98	
Autonomie financière	3.95		1.78	

BILAN AU 31/12/2019

ACTIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	
Immob.incorporelles nettes					
Immob.corporelles nettes	153 678		152 721		0.63
Immob.financières					
ACTIF IMMOBILISE	153 678		152 721		0.63 g
Stock matières, marchandises	80 088		76 470		4.73
Produits finis					
Travaux en cours					
STOCKS ET EN COURS	80 088		76 470		4.73 k
Avances fournisseurs	13 284		21 071		36.96
Créances clients	276 732		390 047		29.05
Autres créances	36 819		52 506		29.88
Comptes de régularisation	1 891		2 817		32.87
VALEURS REALISABLES	328 726		466 440		29.52 m
Disponibilités	90 234		114 599		21.26
ACTIF CIRCULANT	499 047		657 509		24.10 m
TOTAL GENERAL	652 725		810 230		19.44 m

PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	
Capital	85 000		85 000		
Résultat de l'exercice	2 638		19 775		86.66
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres	433 344		413 569		4.78
FONDS PROPRES	520 981		518 344		0.51 g
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
DETTES LONG TERME					g
CAPITAUX STABLES	520 981		518 344		0.51 g
Emprunts à court terme					
Avances clients	2 377		36 124		93.42
Dettes fournisseurs	93 673		217 307		56.89
Dettes fiscales et sociales	35 597		38 327		7.12
Autres dettes	96		129		25.34
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
DETTES COURT TERME	131 744		291 887		54.86 m
TOTAL GENERAL	652 725		810 230		19.44 m

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2019	31/12/2018	
Rotation des stocks	108.01	78.84	29.17
Délai de paiement clients	99.48	118.35	18.88
Délai de paiement fournisseurs	46.72	93.38	46.67
Fonds de roulement en jours	138.50	114.14	24.36
Utilisation du fonds de roulement	138.50	114.14	24.36
Trésorerie en jours	34.03	35.78	1.75
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	388 846	246 415	142 431	140 144	2 287	1.63
	Installations techniques, matériel et outillage	1 151	747	404		404	
	Autres immobilisations corporelles	42 156	31 314	10 843	12 578	1 735	13.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	432 154	278 476	153 678	152 721	956	0.63
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	32 979		32 979	34 461	1 481	4.30
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	47 108		47 108	42 009	5 099	12.14
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 477		1 477	16 076	14 599	90.81
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	278 586	1 854	276 732	390 047	113 315	29.05
	Autres créances	48 626		48 626	57 501	8 875	15.43
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	90 234		90 234	114 599	24 365	21.26	
Charges constatées d'avance (3)	1 891		1 891	2 817	926	32.87	
	Total III	500 902	1 854	499 047	657 509	158 461	24.10
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	933 055	280 330	652 725	810 230	157 505	19.44

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 85 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	85 000		85 000		
	Réserves					
	Réserve légale	8 500		8 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves	424 844		405 069	19 775	4.88
	Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 638		19 775	17 137	86.66
Subventions d'investissement Provisions réglementées						
Total I	520 981		518 344	2 638	0.51	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges					
	Total III					
DETTES (1)	Dettes financières					
	Emprunts obligataires convertibles					
	Autres emprunts obligataires					
	Emprunts auprès d'établissements de crédit					
	Concours bancaires courants	96		129	33	25.34
	Emprunts et dettes financières diverses					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 377		36 124	33 746	93.42
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 673		217 307	123 634	56.89	
Dettes fiscales et sociales	35 597		38 327	2 730	7.12	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)					
	Total IV	131 744		291 887	160 143	54.86
	Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		652 725		810 230	157 505	19.44

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

131 744 291 887

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	121 250		121 250	106 046		15 204	14.34
Production vendue de biens							
Production vendue de services	833 448		833 448	1 047 142		213 694	20.41
Chiffre d'affaires NET	954 698		954 698	1 153 188		198 490	17.21
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 926	1 742		3 184	182.76
Autres produits			1	4		3	76.59
Total des Produits d'exploitation (I)			959 626	1 154 934		195 309	16.91
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			62 954	64 360		1 406	2.18
Variation de stock (marchandises)			5 099	2 336		7 436	318.27
Achats de matières premières et autres approvisionnements			207 599	284 453		76 854	27.02
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 481	1 983		3 464	174.71
Autres achats et charges externes *			348 299	383 244		34 945	9.12
Impôts, taxes et versements assimilés			10 302	12 845		2 544	19.80
Salaires et traitements			197 877	241 272		43 395	17.99
Charges sociales			88 317	106 613		18 296	17.16
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			41 795	38 548		3 247	8.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 320	1 632		313	19.16
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 381	1 119		262	23.42
Total des Charges d'exploitation (II)			956 226	1 134 440		178 215	15.71
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 400	20 494		17 094	83.41
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 400		20 494	17 094	83.41
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		369		1 077	708	65.77
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		369		1 077	708	65.77
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		105			105	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		105			105	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		264		1 077	813	75.52
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 026		1 796	770	42.87
Total des produits (I+III+V+VII)		959 994		1 156 011	196 017	16.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		957 357		1 136 236	178 880	15.74
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		2 638		19 775	17 137	86.66

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 652 724.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 954 698.47 Euros et dégageant un bénéfice de 2 637.81 Euros.

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

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

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol d'autrui	347 846		41 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	650		501
Installations générales agencements aménagements divers	31 403		1 250
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 504		
TOTAL	389 402		42 751
TOTAL GENERAL	389 402		42 751

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol d'autrui			388 846	388 846
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 151	1 151
Installations générales agencements aménagements divers			32 653	32 653
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 504	9 504
TOTAL			432 154	432 154
TOTAL GENERAL			432 154	432 154

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol d'autrui	207 702	38 713		246 415
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	650	97		747
Installations générales agencements aménagements divers	18 825	2 985		21 810
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 504			9 504
TOTAL	236 681	41 795		278 476
TOTAL GENERAL	236 681	41 795		278 476

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	38 713				
Instal.techniques matériel outillage indus.	97				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 985				
TOTAL	41 795				
TOTAL GENERAL	41 795				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 116	1 320	3 582		1 854
TOTAL	4 116	1 320	3 582		1 854
TOTAL GENERAL	4 116	1 320	3 582		1 854
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 320	3 581		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	2 225	2 225	
Autres créances clients	276 361	276 361	
Impôts sur les bénéfices	29 358	29 358	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 890	6 890	
Débiteurs divers	12 378	12 378	
Charges constatées d'avance	1 891	1 891	
TOTAL	329 103	329 103	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	96	96		
Fournisseurs et comptes rattachés	93 673	93 673		
Personnel et comptes rattachés	13 338	13 338		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 526	18 526		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 968	1 968		
Autres impôts taxes et assimilés	1 766	1 766		
TOTAL	129 366	129 366		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	80 833
Total	80 833

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 352
Dettes fiscales et sociales	1 599
Total	53 047

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	142 431	140 144	2 287	1.63
21400000 Constructions sur sol d'autrui	388 846	347 846	41 000	11.79
28140000 Amortissements constructions s	246 415	207 702	38 713	18.64
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	404		404	
21550000 Outillage Industriel	1 151	650	501	77.12
28155000 Amortissement outillage indust	747	650	97	14.92
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 843	12 578	1 735	13.79
21810000 Agen. aménag. installat° - DIF	32 653	31 403	1 250	3.98
21840000 Mobilier	9 504	9 504		
28181000 Amortissement installations, a	21 810	18 825	2 985	15.86
28184000 Amortissement mobilier	9 504	9 504		
Total II	153 678	152 721	956	0.63
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	32 979	34 461	1 481	4.30
31000000 Stock de matières premières	32 979	34 461	1 481	4.30
MARCHANDISES	47 108	42 009	5 099	12.14
37100000 Stock de marchandises	47 108	42 009	5 099	12.14
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	1 477	16 076	14 599	90.81
40910000 Fournisseurs avances et acetps	1 477	16 076	14 599	90.81
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	276 732	390 047	113 315	29.05
41100000 CLIENTS SAV	195 528	377 628	182 100	48.22
41600000 Clients Douteux	2 225	4 939	2 714	54.95
41810000 Clients - Factures à établir -	80 833	11 595	69 237	597.13
49100000 Provisions pour dépréciation d	1 854	4 116	2 262	54.95
AUTRES CREANCES	48 626	57 501	8 875	15.43
40970000 Fournisseurs - Avoirs à recevo	11 807	4 995	6 812	136.37
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfice	770	1 178	408	34.63
44410000 Etat - CICE	28 588	30 384	1 796	5.91
44566000 TVA sur autres biens et servic	2 798	4 803	2 005	41.75
44566100 TVA s/ ABS - Prestations servi	414	548	134	24.49
44567000 Crédit de TVA à reporter	679		679	
44580000 TVA à régulariser	276	223	52	23.48
44583000 TVA demande de remb. du crédit		2 795	2 795	100.00
44586000 TVA sur fact non parvenues - D	2 724	11 778	9 054	76.87
46700000 Débiteurs ou créditeurs - DIFF	571	797	225	28.30
DISPONIBILITES	90 234	114 599	24 365	21.26
51212000 BPCA - Nice Arénas	63 122	73 293	10 171	13.88
51212400 BPDA - Montelimar	25 554	41 118	15 563	37.85
51880000 Int cours à recevoir		7	7	100.00
53110000 Caisse Montelimar	1 558	182	1 376	756.21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 891	2 817	926	32.87
48600000 Charges constatées d'avance D	1 891	2 817	926	32.87
Total III	499 047	657 509	158 461	24.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CAPITAL	85 000	85 000		
10130000 Capital souscrit-appelé, versé	85 000	85 000		
RESERVE LEGALE	8 500	8 500		
10610000 Réserve Légale	8 500	8 500		
AUTRES RESERVES	424 844	405 069	19 775	4.88
10680000 Autres Réserves	424 844	405 069	19 775	4.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 638	19 775	17 137	86.66
Total I	520 981	518 344	2 638	0.51
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	96	129	33	25.34
51810000 Intérêts courus à payer	96	129	33	25.34
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	2 377	36 124	33 746	93.42
41910000 Clients avances et acpts	2 377	36 124	33 746	93.42
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	93 673	217 307	123 634	56.89
40100000 Fournisseurs	42 321	105 814	63 493	60.00
40810000 Fourn. - Fact. non parvenues-D	51 352	111 493	60 141	53.94
DETTES FISCALES ET SOCIALES	35 597	38 327	2 730	7.12
42110000 Personnel - Rémunérations dues	12 766	11 985	781	6.52
42300000 Salariés - Note de frais	8	10	2	16.38
42700000 Personnel - Oppositions	563	372	191	51.50
43100000 Sécurité sociale - URSSAF	6 063	7 707	1 644	21.33
43720200 Organismes sociaux - PRO BTP/I	5 651	7 300	1 648	22.58
43720800 SMI	182	243	61	25.00
43780100 Organismes sociaux - Caisses c	6 569	7 255	686	9.45
43860000 ORGANISMES SOCIAUX-CH.A PAYER	60		60	
44210000 Etat Prélèvement à la source	227		227	
44587600 TVA sur avoirs non parvenus	1 968	832	1 135	136.38
44720000 Taxe Apprentissage		1 724	1 724	100.00
44860000 Charges à payer	1 539	899	640	71.18
Total IV	131 744	291 887	160 143	54.86
TOTAL GENERAL	652 725	810 230	157 505	19.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	121 250	106 046	15 204	14.34
70702000 Ventes Outillages		54	54	100.00
70704000 Ventes Accessoires - DIFFAZUR	74 190	63 780	10 410	16.32
70705000 Ventes Produits d'entretien	44 160	41 552	2 608	6.28
70707000 Ventes Carrelage	2 900	660	2 240	339.39
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	833 448	1 047 142	213 694	20.41
70400200 Travaux Plaster	7 500		7 500	
70410000 Travaux Piscine Gunité/Fibergu	548 438	809 297	260 860	32.23
70430000 Travaux réfection SAV	61 533	38 717	22 816	58.93
70600100 Prestations de services - SAV	75 927	83 137	7 210	8.67
70840000 MâD personnel - DIFFAZUR	138 901	115 188	23 713	20.59
70880000 Autres Pds activités annexes	1 149	804	346	43.02
Chiffre d'affaires NET	954 698	1 153 188	198 490	17.21
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	4 926	1 742	3 184	182.76
78174000 Repr/Prv Dép Actif Circulant	3 581	1 116	2 465	220.89
79100000 Transferts de charges d'exploit	1 345	306	1 039	339.96
79100200 Trsfert de charges probtp		320	320	100.00
AUTRES PRODUITS	1	4	3	76.59
75800000 Produits divers de gestion cou	1	4	3	76.59
Total des Produits d'exploitation	959 626	1 154 934	195 309	16.91
ACHATS DE MARCHANDISES	62 954	64 360	1 406	2.18
60700004 Achats PD DZ		11 272	11 272	100.00
60700007 Achats Accessoires DZ	2 535	2 598	63	2.43
60700009 Achats accessoires	5 569	7 879	2 310	29.32
60702400 Achats pieces detaches	24 197	20 904	3 293	15.75
60702410 Achats produits	29 246	19 847	9 399	47.36
60702411 Achats produits DIFFAZUR		648	648	100.00
60740400 Achats securites	1 407	1 211	195	16.13
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	5 099	2 336	7 436	318.27
60370000 Variation des stocks de marcha	5 099	2 336	7 436	318.27
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	207 599	284 453	76 854	27.02
60110002 Achats Cablages	3 800	6 999	3 200	45.71
60110003 Achats chauffages	11 166	13 178	2 012	15.27
60110004 Achats colle étanchéité mastic	2 560	3 723	1 163	31.24
60110005 Achats Ferrailages	17 481	42 390	24 909	58.76
60110006 Achat matériel filtration	44 427		44 427	
60110007 Achats mat filtrations+EQ DIFA	34 623	75 465	40 843	54.12
60110008 Achats maçonneries, Carrelage	13 713	30 005	16 293	54.30
60110009 Achats macon. carrelage DZ	1 961	8 066	6 106	75.69
60110010 Achats PVC	23 177	38 691	15 515	40.10
60110011 Achats volets roulants	27 510	5 040	22 470	445.80
60110035 ACHATS COFFRAGES, DRAINAGES	1 393	3 095	1 703	55.01
60110100 Achats Mat filtrations DZ		39 512	39 512	100.00
60210000 Achats matières consomm. - DIF	25 553	18 253	7 299	39.99
60800000 Frais accessoires d'achats	238	34	204	600.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	1 481	1 983	3 464	174.71
60310000 Variation des stocks de matièr	1 481	1 983	3 464	174.71
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	348 299	383 244	34 945	9.12
60400000 Sous traitance - DIFFAZUR	147 894	153 342	5 449	3.55
60400001 ST Maçonnerie		3 035	3 035	100.00
60400002 ST Volets roulants	6 650	1 200	5 450	454.17
60410000 Sous Traitance - SAV	2 466	564	1 902	337.07
60610000 Fournitures non stockables (ea	5 798	6 547	749	11.44
60611000 Fournitures non stockables (Ca	15 820	21 493	5 674	26.40
60630000 Fournit. entret. petit equi.-D	3 487	5 433	1 946	35.82
60640000 Fournitures administ. - DIFFAZ	676	420	256	61.07
61100000 Sous-traitance générale - DIFF	15 000	15 000		
61320000 Locations immobilières	44 400	44 400		
61350100 Locations vidéo surveillance -		673	673	100.00
61350200 Locations géolocalisation - DI	1 065	1 077	12	1.11
61350300 Locations matériel transports	29 518	34 724	5 206	14.99
61350400 Locations photocopieurs	1 310	1 310		
61350500 Locations terminal paiement (T	206	206		
61350600 Loc machine à affranchir-DIFFA	239	232	7	2.98
61350700 Locations matériel et outillag	133	647	514	79.45
61520000 Entretien et réparations sur b	5 328	7 765	2 437	31.39
61550100 Entretien et réparations véhic	2 924	9 340	6 417	68.70
61550102 Entretien et réparat. pneumat	1 846	3 697	1 851	50.06
61550300 Frais de décharge et destructi		4 289	4 289	100.00
61560000 Maintenance-DIFFAZUR	1 150	865	285	32.90
61560400 Maintenance photocopieurs	870	1 346	476	35.34
61610000 Assurances multirisques - DIFF	1 560	1 660	100	6.02
61610100 Ass. multirisques - RCE-113937	1 078	1 025	53	5.17
61620000 Assurances - RCD - DIFFAZUR	8 710	9 460	750	7.93
61830000 Documentation technique - DIFF	3 751	1 268	2 484	195.97
62110000 Personnel intérimaire	3 600	5 451	1 851	33.96
62260000 HONORAIRE ACC	1 200	1 200		
62260100 Honoraires Autres		179	179	100.00
62260200 Honoraires - Expert comptable	5 612	5 537	76	1.37
62270000 Frais d'actes et de contentieu	43	46	3	6.52
62300200 Publicité - Affichage/Signa./E	6 832	6 863	31	0.45
62300900 Publicité - Imprimeurs - DIFFA	41	1 174	1 133	96.53
62301100 Publicité - Objet pub - DIFFAZ	765	1 253	488	38.92
62301300 Publicité - Salons piscines pr	3 000	2 892	108	3.73
62301500 Pub photographes		1 725	1 725	100.00
62380000 DIVERS (POURBOIR, DON ..)		20	20	100.00
62410000 Transport sur achats - DIFFAZU	2 465	2 475	11	0.43
62480000 Transport - Divers (Péage/Park	2 627	2 893	266	9.20
62560500 Missions - Direction	14 408	14 410	2	0.01
62560600 Missions - Production	219		219	
62570000 Réceptions	29	392	363	92.70
62610000 Frais postaux et de télécommun	906	1 085	179	16.49
62620000 Frais téléphonie fixe	3 257	3 204	53	1.65
62630000 Frais téléphonie mobile - DIFF	789	870	81	9.36
62700000 Services bancaires et assimilé	626	554	72	13.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 31/12/2018	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 302	12 845	2 544	19.80
63120000 Taxe d'apprentissage	622	2 484	1 862	74.96
63330000 Participation des employeurs à	2 071	2 532	461	18.22
63511000 Cotisations foncières entrepri	1 811	1 872	61	3.26
63511100 Cotisations sur la valeur ajou	257	258	1	0.39
63512000 Taxe foncière	4 839	4 953	114	2.30
63513100 Autres Impôts	641	641		
63780100 Eco-taxe	61	105	44	41.82
SALAIRES ET TRAITEMENTS	197 877	241 272	43 395	17.99
64110000 Salaires, appointements	185 991	227 358	41 368	18.19
64140100 Indemnités paniers	11 886	13 914	2 028	14.57
CHARGES SOCIALES	88 317	106 613	18 296	17.16
64510000 Cotisations à l'Urssaf	38 241	49 112	10 871	22.14
64520000 Cotisations aux mutuelles	375	436	61	13.95
64530200 Cotis.caisse retraite Pro btp	11 373	16 300	4 927	30.23
64540000 Cotisations aux Assedic		7 293	7 293	100.00
64580100 Cotisations caisse des congés	37 058	46 363	9 305	20.07
64580200 Cot. caisse des cp-intempéries	640	1 564	924	59.06
64750000 Médecine du travail-Pharm.-DIF	630	703	73	10.32
64900000 Crédit d'Impôt Compétitivité E		15 157	15 157	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	41 795	38 548	3 247	8.42
68112000 Dotations aux amortissements s	41 795	38 548	3 247	8.42
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	1 320	1 632	313	19.16
68174000 Dotations aux provisions - Cré	1 320	1 632	313	19.16
AUTRES CHARGES	1 381	1 119	262	23.42
65400000 Pertes / Créances Irrécouvrabl	1 378	1 116	262	23.48
65800000 Charges diverses de gestion co	3	3	0	1.93
Total des Charges d'exploitation	956 226	1 134 440	178 215	15.71
Résultat d'exploitation	3 400	20 494	17 094	83.41
Résultat courant avant impôts	3 400	20 494	17 094	83.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	369	1 077	708	65.77
77180000 Autres produits exceptionnels	369	1 077	708	65.77
Total des Produits exceptionnels	369	1 077	708	65.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	105		105	
67180000 Autres Chg. Except./opérat.°ge	105		105	
Total des Charges exceptionnelles	105		105	
Résultat exceptionnel	264	1 077	813	75.52
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 026	1 796	770	42.87
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 026	1 796	770	42.87

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance D			1 890.70
31/12/2019 od Charges constatées d'avance	1 890.70		
41810000 Clients - Factures à établir -			80 832.59
31/12/2019 od Clients - Factures à établir	22 182.39		
31/12/2019 od CPV			
31/12/2019 od Clients - Factures à établir	37 761.50		
31/12/2019 od CPL			
31/12/2019 od Clients - Factures à établir	20 888.70		
31/12/2019 od DIFF			
COMPTES DE PASSIF			
51810000 Intérêts courus à payer			96.48
31/12/2019 od Intérêts courus à payer		96.48	
40810000 Fourn. - Fact. non parvenues-D			51 351.91
31/12/2019 od Fournisseurs - Factures non p		1 663.38	
31/12/2019 od rvenu			
31/12/2019 od Fourn. - Fact non parvenues-C		26 639.80	
31/12/2019 od V			
31/12/2019 od Fourn. - Fact non parvenues-F		4 586.19	
31/12/2019 od P			
31/12/2019 od Fourn.-Fact non parvenues-CPR		3 622.00	
31/12/2019 od Fourn.fact.non parvenues-CPL		204.62	
31/12/2019 od Fourn.fact.non parvenues-ADC			
31/12/2019 od Fourn. - Fact. non parvenues-		14 635.92	
31/12/2019 od IFFAZ			
43860000 ORGANISMES SOCIAUX-CH.A PAYER			60.00
31/12/2019 od Organ. Sociaux - Charges à pa		60.00	
31/12/2019 od er			
44860000 Charges à payer			1 538.58
31/12/2019 od Charges à payer		1 538.58	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 Autres Chg. Except./opérat.°ge			104.92
31/12/2019 od Autres Chg. Except./opérat.°g 31/12/2019 od stø	104.92		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 Autres produits exceptionnels			368.56
31/12/2019 od Autres produits exceptionnels		368.56	

C.P.D.A.

1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA

26200 MONTELIMAR

DOSSIER FISCAL

ACC LA COLLE SUR LOUP

836 BD HONORE TEISSEIRE

06480 LA COLLE SUR LOUP

04.93.24.30.47



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE						
Désignation de la société:				Adresse du siège social:		
C. P. D. A.				1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA		
SIRET	4	9	3	7	9	5
	3	3	0	0	0	1
	5	26200 MONTE LIMAR				
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES						
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)						
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:						
SIRET						

B ACTIVITE		
Activités exercées	Construction de piscines	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)							
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	3 664	Déficit		
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %						
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%				
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)		
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches							
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies			<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs			<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			
				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W							

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON
Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID		

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
ACC LA COLLE SUR LOUP 836 BD HONORE TEISSEIRE 06480 LA COLLE SUR LOUP Tél: 04.93.24.30.47		Tél:	
OGA/OMGA	<input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	10/06/2020
		Lieu:	Montélimar
		Qualité et nom du signataire:	Gérant
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature	SAGET Nathalie

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H				REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES					
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a		payées par un établissement chargé du service des titres		b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)							c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)							e		
							f		
							g		
							h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)							i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							j		
Montant des revenus répartis (5)							Total (a à h)		

I									REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES						
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.										
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :										
à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.				à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les										
	1		2		3		4		5		6		7		8

J		DIVERS	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)			

K				CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice			
				MVLT restant à reporter			

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou exercice

Désignation de l'entreprise C.P.D.A.

du 01/01/2019

Adresse 1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA 26200 MONTE LIMAR

au 31/12/2019

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES :

v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLETE
1	PAIRE Olivier Technicien de chantier	52A IMPASSE DES PEUPLIERS 26270 SAULCE SUR RHONE
2	TERPAND CELINE SECRETAIRE	7 RUE GENERAL 26000 MONTE LIMAR
3	SOLA LUDOVIC CONDUCTEUR DE TRAVAUX	RTE D'ENTRECHAUX 84110 CRESTET
4	AOULAD SELAM Abdellatif Ouvrier piscinier	2 Place du viguier 84000 AVIGNON
5	ALEXIS CYRIL Ouvrier piscinier	675 route de Laupie 26160 BONLIEU SUR ROUBION
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	37 038			37 038				37 038
2	23 678			23 678				23 678
3	30 851			30 851				30 851
4	24 573			24 573				24 573
5	23 692			23 692				23 692
6								
7								
8								
9								
10								
**	139 832			139 832				139 832

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ① :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2019 (total col.9 + total col.10) ⑩	139 832	- de l'exercice 2019 ⑩	3 664
- de l'exercice précédent ⑩	145 866	- de l'exercice précédent ⑩	6 414
Nom et qualité du signataire		A <u>Montélimar</u> le <u>10/06/2020</u>	
SAGET Nathalie Gérant		Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A . Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA 26200 MONTEILIMAR Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 3 7 9 5 3 3 0 0 0 0 1 5 Néant *

				Exercice N clos le, <u>31/12/2019</u>		N-1 <u>31/12/2018</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA							
	AB		AC					
	CX		CQ					
	AF		AG					
	AH		AI					
	AJ		AK					
	AL		AM					
	AN		AO					
	AP	388 846	AQ	246 415	142 431	140 144		
	AR	1 151	AS	747	404			
AT	42 156	AU	31 314	10 843	12 578			
AV		AW						
AX		AY						
CS		CT						
CU		CV						
BB		BC						
BD		BE						
BF		BG						
BH		BI						
TOTAL (II)		432 154	BK	278 476	153 678	152 721		
STOCKS *	BL	32 979	BM		32 979	34 461		
	BN		BO					
	BP		BQ					
	BR		BS					
	BT	47 108	BU		47 108	42 009		
BV	1 477	BW		1 477	16 076			
BX	278 586	BY	1 854	276 732	390 047			
BZ	48 626	CA		48 626	57 501			
CB		CC						
CD		CE						
CF	90 234	CG		90 234	114 599			
CH	1 891	CI		1 891	2 817			
TOTAL (III)		500 902	CK	1 854	499 047	657 509		
Comptes de régularisation	CW							
	CM							
	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		933 055	IA	280 330	652 725	810 230		

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :85.....000.....)	DA	85 000	85 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 500	8 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	424 844	405 069
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 638	19 775
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	520 981	518 344
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	96	129
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 377	36 124
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	93 673	217 307
	Dettes fiscales et sociales	DY	35 597	38 327
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	131 744	291 887
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	652 725	810 230
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	131 744	291 887
(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 :		C . P . D . A .				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	121 250	FB		FC	121 250	106 046	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	833 448	FH		FI	833 448
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		954 698	FK		FL	954 698	1 153 188
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 926	1 742	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	959 626	1 154 934
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	62 954	64 360	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(5 099)	2 336	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	207 599	284 453	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 481	(1 983)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	348 299	383 244	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	10 302	12 845	
	Salaires et traitements*					FY	197 877	241 272	
	Charges sociales (10)					FZ	88 317	106 613	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	41 795	38 548
				} - dotations aux provisions				GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	1 320	1 632
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	1 381	1 119
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	956 226	1 134 440	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 400	20 494	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 400	20 494	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	369	1 077
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	369	1 077
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	105	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	105	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	264	1 077
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 026	1 796
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	959 994	1 156 011
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	957 357	1 136 236
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	2 638	19 775
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP		
		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		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 345	626
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
(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 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A6			
	A8			
	A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
REGULARISATIONS SALAIRES ET COTISATIONS			105	
REGULARISATION FOURNISSEUR				369
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM	347 846	KN		KO	41 000		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS	650	KT		KU	501		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	31 403	KW		KX	1 250		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	9 504	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	389 402	LO		LP	42 751		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U		8V		8W			
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V			
	TOTAL IV					LQ		LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	389 402	ØH		ØJ	42 751			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						à poste		à la fin de l'exercice		à la fin de l'exercice			
						à poste		à la fin de l'exercice		à la fin de l'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW			
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY			
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD	388 846	ME	388 846	MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	1 151	MK	1 151		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM	32 653	MN	32 653	MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	9 504	MT	9 504	MU	9 504		
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA			
Avances et acomptes					NC		ND		NE				
TOTAL III					IY		NG	432 154	NH	432 154			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7			
	Autres participations					IØ		ØX		ØY			
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C			
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F			
	TOTAL IV					I3		NJ		NK			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	432 154	ØM	432 154	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .

Néant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	207 702	PS	38 713	PT		PU	246 415
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	650	QA	97	QB		QC	747
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	18 825	QE	2 985	QF		QG	21 810
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	9 504	QM		QN		QO	9 504
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	236 681	QV	41 795	QW		QX	278 476
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	236 681	ØP	41 795	ØQ		ØR	278 476

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissement TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9	X1
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW												NZ
Total général non ventilé (NS + NT + NU)							NY						
Total général non ventilé (NW - NY)													

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UG	
	- financières	UG	UH	UI	
	- exceptionnelles	UJ	UK	UL	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : C.P.D.A.

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US			
		Autres immobilisations financières		UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux		VA	2 225		2 225				
		Autres créances clients		UX	276 361		276 361				
			Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI							
		Personnel et comptes rattachés		UY							
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ							
	Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	VM	29 358		29 358				
			Taxe sur la valeur ajoutée	VB	6 890		6 890				
			Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
			Divers	VP							
		Groupe et associés (2)		VC							
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	12 378		12 378				
		Charges constatées d'avance		VS	1 891		1 891				
	TOTAUX				VT	329 103	VU	329 103	VV		
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	96		96					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	93 673		93 673				
		Personnel et comptes rattachés		8C	13 338		13 338				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	18 526		18 526				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 968		1 968					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 766		1 766					
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI							
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K							
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
		Produits constatés d'avance		8L							
TOTAUX				VY	129 366	VZ	129 366				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK							
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Main table structure with columns for designations (e.g., Réintégrations, Déductions), codes (e.g., WA, WB, etc.), and numerical values. Includes sections for 'Charges non admises en déduction', 'Régimes d'imposition particuliers', and 'Mesures d'incitation'.

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : <u>C . P . D . A .</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI dotations de l'exercice		ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
ORGANIC		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>C . P . D . A .</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	19 775		Dividendes	- Autres réserves	ZD	19 775					
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	TOTAL I	OF	19 775			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG						
										TOTAL II	19 775		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	172 010		173 142					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	76 871		83 269					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	3 600		5 451					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	6 856		6 962					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	88 963		114 419					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	348 299		383 244					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	2 068		2 130					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	8 234		10 715					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	10 302		12 845					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	53 471		45 740					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	103 003		105 686					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)*				OB	185 991							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	1.32	%	1.47	%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH									
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A . Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
				I - Immobilisations *	1		
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))			(A)			
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))				(B)		
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)				(ventilation par taux)		(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .

Néant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : C . P . D . A .				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019		Durée en nombre de mois	
			1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	7
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	954 698
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	954 698
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	1
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	3 618
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	1 345
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	369
TOTAL 2				OM	5 332
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	270 553
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	271 428
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	206
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	1 381
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	543 568
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				OG	416 463
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	416 463
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	x		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	954 698	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY		7	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2019	GZ	31/12/2019
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET

4 9 3 7 9 5 3 3 0 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

C . P . D . A .

ADRESSE (voie)

1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA

CODE POSTAL

26200

VILLE

MONTE LIMAR

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

1 700

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

DIFFAZUR SA

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

1 700

Adresse :

N°

Voie

ZI SECTEUR D

Code postal

06700

Commune

ST LAURENT DU VAR

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET

4 9 3 7 9 5 3 3 0 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

C . P . D . A .

ADRESSE (voie)

1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA

CODE POSTAL

26200

VILLE

MONTE LIMAR

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

C.P.D.A.

1 ET 3 RUE FERNAND RAVISA

26200 MONTELIMAR

DOSSIER DE GESTION

ACC LA COLLE SUR LOUP

836 BD HONORE TEISSEIRE

06480 LA COLLE SUR LOUP

04.93.24.30.47

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	153 678	23.54	152 721	18.85	956	0.63
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	153 678	23.54	152 721	18.85	956	0.63
Stocks et en cours	80 088	12.27	76 470	9.44	3 618	4.73
Créances clients et comptes rattachés	276 732	42.40	390 047	48.14	113 315	29.05
Autres créances	50 103	7.68	73 577	9.08	23 474	31.90
Disponibilités	90 234	13.82	114 599	14.14	24 365	21.26
ACTIF CIRCULANT	497 157	76.17	654 692	80.80	157 536	24.06
Comptes de régularisation	1 891	0.29	2 817	0.35	926	32.87
TOTAL DE L'ACTIF	652 725	100.00	810 230	100.00	157 505	19.44

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Capital et réserves	518 344	79.41	498 569	61.53	19 775	3.97
Résultat (Bénéfice ou perte)	2 638	0.40	19 775	2.44	17 137	86.66
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	520 981	79.82	518 344	63.97	2 638	0.51
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants	96	0.01	129	0.02	33	25.34
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	93 673	14.35	217 307	26.82	123 634	56.89
Autres dettes	37 974	5.82	74 450	9.19	36 476	48.99
DETTES	131 744	20.18	291 887	36.03	160 143	54.86
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	652 725	100.00	810 230	100.00	157 505	19.44

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	153 678	23.54	152 721	18.85	956	0.63
21400000 Constructions sur sol d'autrui	388 846	59.57	347 846	42.93	41 000	11.79
21550000 Outillage Industriel	1 151	0.18	650	0.08	501	77.12
21810000 Agen. aménag. installat° - DIF	32 653	5.00	31 403	3.88	1 250	3.98
21840000 Mobilier	9 504	1.46	9 504	1.17		
28140000 Amortissements constructions s	246 415	37.75	207 702	25.63	38 713	18.64
28155000 Amortissement outillage indust	747	0.11	650	0.08	97	14.92
28181000 Amortissement installations, a	21 810	3.34	18 825	2.32	2 985	15.86
28184000 Amortissement mobilier	9 504	1.46	9 504	1.17		
ACTIF IMMOBILISE	153 678	23.54	152 721	18.85	956	0.63
STOCKS ET EN COURS	80 088	12.27	76 470	9.44	3 618	4.73
31000000 Stock de matières premières	32 979	5.05	34 461	4.25	1 481	4.30
37100000 Stock de marchandises	47 108	7.22	42 009	5.18	5 099	12.14
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	276 732	42.40	390 047	48.14	113 315	29.05
41100000 CLIENTS SAV	195 528	29.96	377 628	46.61	182 100	48.22
41600000 Clients Douteux	2 225	0.34	4 939	0.61	2 714	54.95
41810000 Clients - Factures à établir -	80 833	12.38	11 595	1.43	69 237	597.13
49100000 Provisions pour dépréciation d	1 854	0.28	4 116	0.51	2 262	54.95
AUTRES CREANCES	50 103	7.68	73 577	9.08	23 474	31.90
40910000 Fournisseurs avances et acptes	1 477	0.23	16 076	1.98	14 599	90.81
40970000 Fournisseurs - Avoirs à recevoir	11 807	1.81	4 995	0.62	6 812	136.37
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfice	770	0.12	1 178	0.15	408	34.63
44410000 Etat - CICE	28 588	4.38	30 384	3.75	1 796	5.91
44566000 TVA sur autres biens et servic	2 798	0.43	4 803	0.59	2 005	41.75
44566100 TVA s/ ABS - Prestations servi	414	0.06	548	0.07	134	24.49
44567000 Crédit de TVA à reporter	679	0.10			679	
44580000 TVA à régulariser	276	0.04	223	0.03	52	23.48
44583000 TVA demande de remb. du crédit			2 795	0.34	2 795	100.00
44586000 TVA sur fact non parvenues - D	2 724	0.42	11 778	1.45	9 054	76.87
46700000 Débiteurs ou créditeurs - DIFF	571	0.09	797	0.10	225	28.30
DISPONIBILITES	90 234	13.82	114 599	14.14	24 365	21.26
51212000 BPCA - Nice Arénas	63 122	9.67	73 293	9.05	10 171	13.88
51212400 BPDA - Montelimar	25 554	3.92	41 118	5.07	15 563	37.85
51880000 Int courus à recevoir			7	0.00	7	100.00
53110000 Caisse Montelimar	1 558	0.24	182	0.02	1 376	756.21
ACTIF CIRCULANT	497 157	76.17	654 692	80.80	157 536	24.06
COMPTES DE REGULARISATION	1 891	0.29	2 817	0.35	926	32.87
48600000 Charges constatées d'avance D	1 891	0.29	2 817	0.35	926	32.87
TOTAL DE L'ACTIF	652 725	100.00	810 230	100.00	157 505	19.44

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	518 344	79.41	498 569	61.53	19 775	3.97
10130000 Capital souscrit-appelé, versé	85 000	13.02	85 000	10.49		
10610000 Réserve Légale	8 500	1.30	8 500	1.05		
10680000 Autres Réserves	424 844	65.09	405 069	49.99	19 775	4.88
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	2 638	0.40	19 775	2.44	17 137	86.66
CAPITAUX PROPRES	520 981	79.82	518 344	63.97	2 638	0.51
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	96	0.01	129	0.02	33	25.34
51810000 Intérêts courus à payer	96	0.01	129	0.02	33	25.34
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	93 673	14.35	217 307	26.82	123 634	56.89
40100000 Fournisseurs	42 321	6.48	105 814	13.06	63 493	60.00
40810000 Fourn. - Fact. non parvenues-D	51 352	7.87	111 493	13.76	60 141	53.94
AUTRES DETTES	37 974	5.82	74 450	9.19	36 476	48.99
41910000 Clients avances et acpts	2 377	0.36	36 124	4.46	33 746	93.42
42110000 Personnel - Rémunérations dues	12 766	1.96	11 985	1.48	781	6.52
42300000 Salariés - Note de frais	8	0.00	10	0.00	2	16.38
42700000 Personnel - Oppositions	563	0.09	372	0.05	191	51.50
43100000 Sécurité sociale - URSSAF	6 063	0.93	7 707	0.95	1 644	21.33
43720200 Organismes sociaux - PRO BTP/I	5 651	0.87	7 300	0.90	1 648	22.58
43720800 SMI	182	0.03	243	0.03	61	25.00
43780100 Organismes sociaux - Caisses c	6 569	1.01	7 255	0.90	686	9.45
43860000 ORGANISMES SOCIAUX-CH.A PAYER	60	0.01			60	
44210000 Etat Prélèvement à la source	227	0.03			227	
44587600 TVA sur avoirs non parvenus	1 968	0.30	832	0.10	1 135	136.38
44720000 Taxe Apprentissage			1 724	0.21	1 724	100.00
44860000 Charges à payer	1 539	0.24	899	0.11	640	71.18
DETTES	131 744	20.18	291 887	36.03	160 143	54.86
TOTAL DU PASSIF	652 725	100.00	810 230	100.00	157 505	19.44

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	954 698	100.00	1 153 188	100.00	198 490	17.21
+ Ventes de marchandises	121 250	100.00	106 046	100.00	15 204	14.34
- Coût d'achat des marchandises vendues	57 855	47.71	66 696	62.89	8 841	13.26
Marge commerciale	63 396	52.29	39 350	37.11	24 046	61.11
+ Production vendue	833 448	100.00	1 047 142	100.00	213 694	20.41
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	833 448	100.00	1 047 142	100.00	213 694	20.41
- Matières premières, approvisionnements consommés	209 080	25.09	282 470	26.98	73 390	25.98
- Sous traitance directe	157 010	18.84	158 142	15.10	1 132	0.72
Marge brute de production	467 358	56.08	606 530	57.92	139 172	22.95
Marge brute globale	530 754	55.59	645 880	56.01	115 126	17.82
- Autres achats + charges externes	191 290	20.04	225 102	19.52	33 812	15.02
Valeur ajoutée	339 464	35.56	420 778	36.49	81 314	19.32
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 302	1.08	12 845	1.11	2 544	19.80
- Salaires du personnel	197 877	20.73	241 272	20.92	43 395	17.99
- Charges sociales du personnel	88 317	9.25	106 613	9.25	18 296	17.16
Excédent brut d'exploitation	42 968	4.50	60 047	5.21	17 079	28.44
+ Autres produits de gestion courante	1		4		3	76.59
- Autres charges de gestion courante	1 381	0.14	1 119	0.10	262	23.42
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	4 926	0.52	1 742	0.15	3 184	182.76
- Dotations aux amortissements	41 795	4.38	38 548	3.34	3 247	8.42
- Dotations aux provisions	1 320	0.14	1 632	0.14	313	19.16
Résultat d'exploitation	3 400	0.36	20 494	1.78	17 094	83.41
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant	3 400	0.36	20 494	1.78	17 094	83.41
+ Produits exceptionnels	369	0.04	1 077	0.09	708	65.77
- Charges exceptionnelles	105	0.01			105	
Résultat exceptionnel	264	0.03	1 077	0.09	813	75.52
- Impôt sur les bénéfices	1 026	0.11	1 796	0.16	770	42.87
- Participation des salariés						
Résultat NET	2 638	0.28	19 775	1.71	17 137	86.66

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	954 698	100.00	1 153 188	100.00	198 490	17.21
VENTES DE MARCHANDISES	121 250	100.00	106 046	100.00	15 204	14.34
70702000 Ventes Outillages			54	0.05	54	100.00
70704000 Ventes Accessoires - DIFFAZUR	74 190	61.19	63 780	60.14	10 410	16.32
70705000 Ventes Produits d'entretien	44 160	36.42	41 552	39.18	2 608	6.28
70707000 Ventes Carrelage	2 900	2.39	660	0.62	2 240	339.39
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	57 855	47.71	66 696	62.89	8 841	13.26
60370000 Variation des stocks de marcha	5 099	4.21	2 336	2.20	7 436	318.27
60700004 Achats PD DZ			11 272	10.63	11 272	100.00
60700007 Achats Accessoires DZ	2 535	2.09	2 598	2.45	63	2.43
60700009 Achats accessoires	5 569	4.59	7 879	7.43	2 310	29.32
60702400 Achats pieces detaches	24 197	19.96	20 904	19.71	3 293	15.75
60702410 Achats produits	29 246	24.12	19 847	18.72	9 399	47.36
60702411 Achats produits DIFFAZUR			648	0.61	648	100.00
60740400 Achats securites	1 407	1.16	1 211	1.14	195	16.13
MARGE COMMERCIALE	63 396	52.29	39 350	37.11	24 046	61.11
PRODUCTION VENDUE	833 448	100.00	1 047 142	100.00	213 694	20.41
70400200 Travaux Plaster	7 500	0.90			7 500	
70410000 Travaux Piscine Gunite/Fibergu	548 438	65.80	809 297	77.29	260 860	32.23
70430000 Travaux réfection SAV	61 533	7.38	38 717	3.70	22 816	58.93
70600100 Prestations de services - SAV	75 927	9.11	83 137	7.94	7 210	8.67
70840000 M@d personnel - DIFFAZUR	138 901	16.67	115 188	11.00	23 713	20.59
70880000 Autres Pds activités annexes	1 149	0.14	804	0.08	346	43.02
PRODUCTION DE L'EXERCICE	833 448	100.00	1 047 142	100.00	213 694	20.41
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	209 080	25.09	282 470	26.98	73 390	25.98
60110002 Achats Cablages	3 800	0.46	6 999	0.67	3 200	45.71
60110003 Achats chauffages	11 166	1.34	13 178	1.26	2 012	15.27
60110004 Achats colle étanchéité mastic	2 560	0.31	3 723	0.36	1 163	31.24
60110005 Achats Ferrailages	17 481	2.10	42 390	4.05	24 909	58.76
60110006 Achat matériel filtration	44 427	5.33			44 427	
60110007 Achats mat filtrations+EQ DIFA	34 623	4.15	75 465	7.21	40 843	54.12
60110008 Achats maçonneries, Carrelage	13 713	1.65	30 005	2.87	16 293	54.30
60110009 Achats macon. carrelage DZ	1 961	0.24	8 066	0.77	6 106	75.69
60110010 Achats PVC	23 177	2.78	38 691	3.69	15 515	40.10
60110011 Achats volets roulants	27 510	3.30	5 040	0.48	22 470	445.80
60110035 ACHATS COFFRAGES, DRAINAGES	1 393	0.17	3 095	0.30	1 703	55.01
60110100 Achats Mat filtrations DZ			39 512	3.77	39 512	100.00
60210000 Achats matières consomm. - DIF	25 553	3.07	18 253	1.74	7 299	39.99
60310000 Variation des stocks de matièr	1 481	0.18	1 983	0.19	3 464	174.71
60800000 Frais accessoires d'achats	238	0.03	34	0.00	204	600.79
SOUS TRAITANCE DIRECTE	157 010	18.84	158 142	15.10	1 132	0.72
60400000 Sous traitance - DIFFAZUR	147 894	17.74	153 342	14.64	5 449	3.55
60400001 ST Maçonnerie			3 035	0.29	3 035	100.00
60400002 ST Volets roulants	6 650	0.80	1 200	0.11	5 450	454.17
60410000 Sous Traitance - SAV	2 466	0.30	564	0.05	1 902	337.07

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	467 358	56.08	606 530	57.92	139 172	22.95
MARGE BRUTE GLOBALE	530 754	55.59	645 880	56.01	115 126	17.82
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	191 290	20.04	225 102	19.52	33 812	15.02
60610000 Fournitures non stockables (ea	5 798	0.61	6 547	0.57	749	11.44
60611000 Fournitures non stockables (Ca	15 820	1.66	21 493	1.86	5 674	26.40
60630000 Fournit. entret. petit equi.-D	3 487	0.37	5 433	0.47	1 946	35.82
60640000 Fournitures administ. - DIFFAZ	676	0.07	420	0.04	256	61.07
61100000 Sous-traitance générale - DIFF	15 000	1.57	15 000	1.30		
61320000 Locations immobilières	44 400	4.65	44 400	3.85		
61350100 Locations vidéo surveillance -			673	0.06	673	100.00
61350200 Locations géolocalisation - DI	1 065	0.11	1 077	0.09	12	1.11
61350300 Locations matériel transports	29 518	3.09	34 724	3.01	5 206	14.99
61350400 Locations photocopieurs	1 310	0.14	1 310	0.11		
61350500 Locations terminal paiement (T	206	0.02	206	0.02		
61350600 Loc machine à affranchir-DIFFA	239	0.03	232	0.02	7	2.98
61350700 Locations matériel et outillage	133	0.01	647	0.06	514	79.45
61520000 Entretien et réparations sur b	5 328	0.56	7 765	0.67	2 437	31.39
61550100 Entretien et réparations véhic	2 924	0.31	9 340	0.81	6 417	68.70
61550102 Entretien et réparat. pneumat	1 846	0.19	3 697	0.32	1 851	50.06
61550300 Frais de décharge et destructi			4 289	0.37	4 289	100.00
61560000 Maintenance-DIFFAZUR	1 150	0.12	865	0.08	285	32.90
61560400 Maintenance photocopieurs	870	0.09	1 346	0.12	476	35.34
61610000 Assurances multirisques - DIFF	1 560	0.16	1 660	0.14	100	6.02
61610100 Ass. multirisques - RCE-113937	1 078	0.11	1 025	0.09	53	5.17
61620000 Assurances - RCD - DIFFAZUR	8 710	0.91	9 460	0.82	750	7.93
61830000 Documentation technique - DIFF	3 751	0.39	1 268	0.11	2 484	195.97
62110000 Personnel intérimaire	3 600	0.38	5 451	0.47	1 851	33.96
62260000 HONORAIRE ACC	1 200	0.13	1 200	0.10		
62260100 Honoraires Autres			179	0.02	179	100.00
62260200 Honoraires - Expert comptable	5 612	0.59	5 537	0.48	76	1.37
62270000 Frais d'actes et de contentieu	43	0.00	46	0.00	3	6.52
62300200 Publicité - Affichage/Signa./E	6 832	0.72	6 863	0.60	31	0.45
62300900 Publicité - Imprimeurs - DIFFA	41	0.00	1 174	0.10	1 133	96.53
62301100 Publicité - Objet pub - DIFFAZ	765	0.08	1 253	0.11	488	38.92
62301300 Publicité - Salons piscines pr	3 000	0.31	2 892	0.25	108	3.73
62301500 Pub photographes			1 725	0.15	1 725	100.00
62380000 DIVERS (POURBOIR, DON ..)			20	0.00	20	100.00
62410000 Transport sur achats - DIFFAZU	2 465	0.26	2 475	0.21	11	0.43
62480000 Transport - Divers (Péage/Park	2 627	0.28	2 893	0.25	266	9.20
62560500 Missions - Direction	14 408	1.51	14 410	1.25	2	0.01
62560600 Missions - Production	219	0.02			219	
62570000 Réceptions	29	0.00	392	0.03	363	92.70
62610000 Frais postaux et de télécommun	906	0.09	1 085	0.09	179	16.49
62620000 Frais téléphonie fixe	3 257	0.34	3 204	0.28	53	1.65
62630000 Frais téléphonie mobile - DIFF	789	0.08	870	0.08	81	9.36
62700000 Services bancaires et assimilé	626	0.07	554	0.05	72	13.07
VALEUR AJOUTEE	339 464	35.56	420 778	36.49	81 314	19.32

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 302	1.08	12 845	1.11	2 544	19.80
63120000 Taxe d'apprentissage	622	0.07	2 484	0.22	1 862	74.96
63330000 Participation des employeurs à	2 071	0.22	2 532	0.22	461	18.22
63511000 Cotisations foncières entrepri	1 811	0.19	1 872	0.16	61	3.26
63511100 Cotisations sur la valeur ajou	257	0.03	258	0.02	1	0.39
63512000 Taxe foncière	4 839	0.51	4 953	0.43	114	2.30
63513100 Autres Impôts	641	0.07	641	0.06		
63780100 Eco-taxe	61	0.01	105	0.01	44	41.82
SALAIRES DU PERSONNEL	197 877	20.73	241 272	20.92	43 395	17.99
64110000 Salaires, appointements	185 991	19.48	227 358	19.72	41 368	18.19
64140100 Indemnités paniers	11 886	1.25	13 914	1.21	2 028	14.57
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	88 317	9.25	106 613	9.25	18 296	17.16
64510000 Cotisations à l'Urssaf	38 241	4.01	49 112	4.26	10 871	22.14
64520000 Cotisations aux mutuelles	375	0.04	436	0.04	61	13.95
64530200 Cotis.caisse retraite Pro btp	11 373	1.19	16 300	1.41	4 927	30.23
64540000 Cotisations aux Assedic			7 293	0.63	7 293	100.00
64580100 Cotisations caisse des congés	37 058	3.88	46 363	4.02	9 305	20.07
64580200 Cot. caisse des cp-intempéries	640	0.07	1 564	0.14	924	59.06
64750000 Médecine du travail-Pharm.-DIF	630	0.07	703	0.06	73	10.32
64900000 Crédit d'Impôt Compétitivité E			15 157	1.31	15 157	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	42 968	4.50	60 047	5.21	17 079	28.44
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1		4		3	76.59
75800000 Produits divers de gestion cou	1	0.00	4	0.00	3	76.59
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 381	0.14	1 119	0.10	262	23.42
65400000 Pertes / Créances Irrécouvrabl	1 378	0.14	1 116	0.10	262	23.48
65800000 Charges diverses de gestion co	3	0.00	3	0.00	0	1.93
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 926	0.52	1 742	0.15	3 184	182.76
78174000 Repr/Prv Dép Actif Circulant	3 581	0.38	1 116	0.10	2 465	220.89
79100000 Transferts de charges d'exploit	1 345	0.14	306	0.03	1 039	339.96
79100200 Trsfert de charges probtp			320	0.03	320	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	41 795	4.38	38 548	3.34	3 247	8.42
68112000 Dotations aux amortissements s	41 795	4.38	38 548	3.34	3 247	8.42
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 320	0.14	1 632	0.14	313	19.16
68174000 Dotations aux provisions - Cré	1 320	0.14	1 632	0.14	313	19.16
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 400	0.36	20 494	1.78	17 094	83.41
RESULTAT COURANT	3 400	0.36	20 494	1.78	17 094	83.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS	369	0.04	1 077	0.09	708	65.77
77180000 Autres produits exceptionnels	369	0.04	1 077	0.09	708	65.77

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
67180000 Autres Chg. Except./opérat.°ge	105	0.01			105	
	105	0.01			105	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	264	0.03	1 077	0.09	813	75.52
IMPOT SUR LES BENEFICES						
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 026	0.11	1 796	0.16	770	42.87
	1 026	0.11	1 796	0.16	770	42.87
RESULTAT NET	2 638	0.28	19 775	1.71	17 137	86.66

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 Nbj CA	31/12/2018	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	518 344	195.46	498 569	155.64	19 775	3.97
Résultat de l'exercice	2 638	0.99	19 775	6.17	17 137	86.66
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	520 981	196.45	518 344	161.82	2 638	0.51
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	520 981	196.45	518 344	161.82	2 638	0.51
Actif net immobilisé	153 678	57.95	152 721	47.68	956	0.63
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	367 304	138.50	365 622	114.14	1 682	0.46
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	80 088	30.20	76 470	23.87	3 618	4.73
Créances clients et comptes rattachés	276 732	104.35	390 047	121.76	113 315	29.05
Autres créances	50 103	18.89	73 577	22.97	23 474	31.90
Comptes de régularisation	1 891	0.71	2 817	0.88	926	32.87
ACTIF CIRCULANT	408 813	154.16	542 910	169.48	134 097	24.70
Fournisseurs et comptes rattachés	93 673	35.32	217 307	67.84	123 634	56.89
Autres dettes	37 974	14.32	74 450	23.24	36 476	48.99
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	131 647	49.64	291 757	91.08	160 110	54.88
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	277 166	104.51	251 152	78.40	26 014	10.36
Disponibilités	90 234	34.03	114 599	35.78	24 365	21.26
Concours bancaires courants	96	0.04	129	0.04	33	25.34
TRESORERIE NETTE	90 138	33.99	114 470	35.73	24 332	21.26

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	2 638	19 775
Dotations aux amortissements et provisions	41 795	38 548
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	44 433	58 323
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	44 433	58 323
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	19 775	25 850
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	64 208	84 173
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	42 751	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	42 751	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours	3 618		353	
Clients et comptes rattachés	113 315		92 790	
Autres créances	23 474		42 872	
Comptes de régularisation	926		1 206	
VARIATION	134 097		51 477	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	123 634		59 839	
Autres dettes	36 476		30 815	
Comptes de régularisation				
VARIATION	160 110		90 654	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	26 014		39 177	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	24 365		19 162	
Concours bancaires courants	33		15	
VARIATION	24 332		19 146	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT				
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	1 682		58 323	

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
RESULTAT NET COMPTABLE	2 638	19 775
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	41 795	38 548
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	41 795	38 548
= Capacité d'autofinancement	44 433	58 323
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	44 433	58 323
+ Variation du B.F.R.	26 014	39 177
= Trésorerie d'exploitation	18 419	19 146
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	19 775	25 850
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues	19 775	25 850
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	42 751	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	42 751	
= Variation de trésorerie	4 557	44 997
+ Trésorerie initiale	114 470	95 323
TRESORERIE FINALE	109 913	140 320

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	31/12/2019	12mois	31/12/2018	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	80 088		76 470	
<hr/>		108.01		78.84
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	266 935		349 166	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	278 586		394 163	
<hr/>		99.48		118.35
Chiffre d'affaires TTC	1 008 169		1 198 928	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	93 673		217 307	
<hr/>		46.72		93.38
Achats et charges externes TTC	721 855		837 743	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	417 069		578 223	
<hr/>		3.17		1.98
Dettes à moins d'un an	131 744		291 887	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	520 981		518 344	
<hr/>		3.95		1.78
Dettes	131 744		291 887	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				