

RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00185
Numéro SIREN : 452 373 087
Nom ou dénomination : PAQUET

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2019 sous le numéro de dépôt 13061

1

BILAN - ACTIF

le 10 NOV. 2019		BOUQUET SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
sous le N°		Route d'Ahuy 21121 FONTAINE LES DIJON		Durée de l'exercice précédent * 12	
Adresse de l'entreprise		Route d'Ahuy 21121 FONTAINE LES DIJON		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET* 45237308700017				Néant <input type="checkbox"/>	
13068				Exercice N clos le, 31/03/2019	
				Net	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	30 205
		Fonds commercial (I)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	425 369
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 521 835
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	337 060
		Immobilisations en cours	AV	AW	10 577
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	CV	911	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	208 324	
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	32 625	
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 590	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 571 496	2 004 728
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	269 540
		En cours de production de biens	BN	BO	199 000
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 526 397
		Autres créances (3)	BZ	CA	325 416
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Disponibilités	CF	CG	404 274
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	167 577	
	TOTAL (III)	CJ	CK	3 892 204	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	6 463 700	2 004 728
Renvois : (I) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

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



PAQUET SAS
Route d'Ahuy
21121 FONTAINE LES DIJON
03 80 56 18 24
45237308700017

*certifié conforme
à l'original*



PAQUET 77, route d'Ahuy
B.P. 86 - 21121
S.A.S. FONTAINE LES DIJON
CAPITAL 300 000 € Tél. 03 80 56 18 24
Fax 03 80 57 24 69
Code APE 4399 C - SIRET 452 373 087 00017

Etats Comptables et Fiscaux

31/03/2019



RECEIVED
FEDERAL BUREAU OF INVESTIGATION
U. S. DEPARTMENT OF JUSTICE
WASHINGTON, D. C. 20535
MAY 17 1964

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise		PAQUET SAS	Exercice N		
			Néant <input type="checkbox"/> *		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000))	DA	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	4 291		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	503 972		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(58 774)		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)	DL	779 490			
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	822 990		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 644 955		
Dettes fiscales et sociales	DY	1 148 785			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Autres dettes	EA	59 953			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 800		
TOTAL (IV)	EC	3 679 482			
	Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 458 972			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 624 231			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	713 087			

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	10 746	FB	FC	10 746	
	Production vendue biens *	FD	3 396	FE	FF	3 396	
	Production vendue services*	FG	12 923 761	FH	FI	12 923 761	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	12 937 902	FK	FL	12 937 902	
	Production stockée*				FM	112 610	
	Production immobilisée*				FN	10 577	
	Subventions d'exploitation				FO	756	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	136 815	
	Autres produits (1) (11)				FQ	8 751	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	13 207 411	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
Variation de stock (marchandises)*					FT		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 158 344	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(71 803)	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	7 307 707	
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	236 174	
Salaires et traitements*					FY	2 659 625	
Charges sociales (10)					FZ	925 855	
DOTALIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	150 536
		- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	3 385	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	13 369 822		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(162 411)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	123 569	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	544	
	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	124 113		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	33 136	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU	33 136		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	90 977	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(71 434)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS										Néant <input type="checkbox"/> *					
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					
										1	2	3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	30 206	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	153 872	KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions						KP	271 497	KQ		KR				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS	1 524 175	KT		KU	8 415			
	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	33 902	KW		KX				
	Matériel de transport *						KY	248 659	KZ		LA	15 420			
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	39 078	LC		LD				
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	10 577			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM				
	TOTAL III						LN	2 271 183	LO		LP	34 412			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U	526 429	8V		8W	223 969				
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières						1T	40 756	1U		1V	2 100				
TOTAL IV						LQ	567 185	LR		LS	226 069				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	2 868 574	ØH		ØJ	260 480				
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	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
										1	2	3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO		LV		LW	30 206	1X		
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB	153 872	MC		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG		MH	271 497	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT	10 755	MJ		MK	1 521 835	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers						IU		MM		MN	33 902	MO	
		Matériel de transport						IV		MP		MQ	264 080	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT	39 078	MU	
		Emballages récupérables et divers*						IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA	10 577	NB		
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF			
TOTAL III						IY	10 755	NG		NH	2 294 840	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations						1Ø		ØX	541 163	ØY	209 235	ØZ		
	Autres titres immobilisés						11		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						12		2E	5 641	2F	37 215	2G		
	TOTAL IV						13		NJ	546 804	NK	246 450	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						14		ØK	557 558	ØL	2 571 496	ØM			

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2019

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 1 9

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: PAQUET SAS

Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise		PAQUET SAS										Néant <input type="checkbox"/> *	
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	30 205	PF		PG		PH	30 205		
Terrains				PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre			PM	115 357	PN	11 418	PO		PQ	126 775		
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU			
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				PV	270 039	PW	302	PX		PY	270 341		
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	1 206 036	QA	113 632	QB	10 755	QC	1 308 913		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	30 781	QE	1 038	QF		QG	31 820		
	Matériel de transport			QH	185 289	QI	21 448	QJ		QK	206 737		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	27 238	QM	2 698	QN		QO	29 936		
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT			
TOTAL III				QU	1 834 741	QV	150 536	QW	10 755	QX	1 974 522		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	1 864 946	ØP	150 536	ØQ	10 755	ØR	2 004 728		
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 établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						
TOTAL I													
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						
TOTAL II													
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	NL			NM			NO						
TOTAL IV													
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV						
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ						
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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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 quinquies H du CGI)	JJ	JK	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	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur immobilisations	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres mis en équivalence	9U	9V	9W	9X
	- titres de participation	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	- autres immobilisations financières (1) *	6N	6P	6R	6S
	Sur stocks et en cours	6T	6U	6V	6W
	Sur comptes clients	6X	6Y	6Z	7A
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL III	7C	UB	UC	UD
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		UE	UF		
Dont dotations et reprises		UG	UH		
		UJ	UK		
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 CGI.					

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

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

N° 2057-SD 2019

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	208 324	UM		UN	208 324			
	Prêts (1) (2)		UP	32 625	UR		US	32 625			
	Autres immobilisations financières		UT	4 590	UV		UW	4 590			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	2 526 397		2 526 397					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	69		69					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	6 529		6 529					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	200 923		200 923				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	104 506		104 506					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	13 389		13 389					
	Charges constatées d'avance		VS	167 577		167 577					
	TOTAUX			VT	3 264 929	VU	3 019 390	VV	245 539		
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	2 500						
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	5 641							
(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	713 119		713 119					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	109 871		54 619		55 252			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A								
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	1 644 955		1 644 955					
Personnel et comptes rattachés			8C	143 934		143 934					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	204 203		204 203					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	729 927		729 927					
	Obligations cautionnées		VX								
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	70 721		70 721						
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	59 953		59 953					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*			ZZ								
Produits constatés d'avance			8L	2 800		2 800					
TOTAUX			YV	3 679 483	VZ	3 624 231		55 252			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	16 400	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	76 908							

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31/03/2019			
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés									
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	16 227	20 862		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	4 634			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX		175		
	Amendes et pénalités		WJ	175	Charges financières (art. 212 bis)*		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)								I7	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	---		
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)								
à long terme - imposées aux taux de 0 %										
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				- Plus-values nettes à court terme						
								- Plus-values soumises au régime des fusions		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)								XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	181 693		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3		
							TOTAL I			
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*								WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	- imposées aux taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									
	- imposées au taux de 0 %									
	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 19 %							
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									
	- imputées sur les déficits antérieurs									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									
	Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts		Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				2A			
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.									
	Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement*								
Entreprises nouvelles - (Réprie d'entreprises en difficulté 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 octies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art.44 octies A)		L5		
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 octodécies)		L6	Société investissements immobiliers octies (art. 209C)		K3	Zone de restructuration de la déferme (44 treizièmes)		PA		
ZFU-TE (art.44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à dynamiser (art.44 douzièmes)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quatorzièmes)		XC		
Espace urbain à dynamiser (art 44 onzièmes)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinzièmes)					PC		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *		X9	Crédite dérogée par le report en arrière de déficit		ZI	103 247		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II)		XI			
					déficit (II moins I)					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *							ZL	107 418		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *										
RÉSULTAT FISCAL					BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	107 418		

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>PAQUET SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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 A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À 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 A1. 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			
		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. 237septies 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			

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

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

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise PAQUET SAS										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations - Réerves légales	ZB							
					- Autres réserves	ZD	129 046						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	129 046		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	ØF	129 046		Report à nouveau	ZG							
										TOTAL II		ZH	129 046
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :			
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7				YQ	563 599						
	Engagements de crédit-bail immobilier					YR							
	Effets portés à l'escompte et non échus					YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance					YT	4 648 158						
	Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8				XQ	497 965						
	Personnel extérieur à l'entreprise					YU	915 498						
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	254 242						
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV							
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES				ST	991 844						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	7 307 707	
	IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW	73 183					
Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS				9Z	162 991						
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	236 174		
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée					YY	2 641 674						
	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	1 028 353						
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*					ØB	2 080 276						
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*					ØS							
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK				%			
	Numéro de centre de gestion agréé*	XP											
	Filiales et participations: (Liste au 2059-C prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 sinon 0										ZR		
	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	(107 418)	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL					
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	(39 050)	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	2	
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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

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
I - Immobilisations *	1	Banches mét 01012002	6 160			6 160				
	2	Barrières 01011997	1 537			1 537				
	3	Système d'i 01012001	1 077			1 077				
	4	Kit Laser r 19112009	775			775				
	5	Kit Laser r 23092010	1 207			1 207				
	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 %	
1	8 925	8 925				
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	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A: plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 04 à 20 de la colonne) ⑫		8 925				
CADRE B: plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 14 à 20 de la colonne) ⑬						
CADRE C: autres plus-values taxables à 19% ⑭		(A)	(B) (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.

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS

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) ③	
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) ④	

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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D-SD2019

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

Désignation de l'entreprise : <u>PAQUET SAS</u>				Néant <input 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	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* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e 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.

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01042018		et clos le : 31032019	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel : *		YP	
		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	12 937 902
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	8 925
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	68 294
TOTAL 1		OX	13 015 121
II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	10 577
Subventions d'exploitation reçues		OF	756
Variation positive des stocks		OD	184 413
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	2 303
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	198 163
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	7 060 954
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	1 747 451
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	292 926
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	27 225
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	10
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	9 128 566
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG 4 084 718
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)		SA	4 084 718
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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)		GX	
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique		HX	
Période de référence		GY	du
Date de cessation		GZ	au
		HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2019

N° de dépôt

[]

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

1 1 (1)

Néant [] *

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 3 2 0 1 9

N° SIRET 4 5 2 3 7 3 0 8 7 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PAQUET SAS

ADRESSE (voie) Route d'Ahuy

CODE POSTAL 21121 VILLE FONTAINE LES DIJON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

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 SAS Dénomination BATIPAQ

N° SIREN (si société établie en France) 5 1 3 9 3 7 0 4 5 % de détention 100 Nb de parts ou actions 300000

Adresse : N° 77 Voie ROUTE D'AHUY

Code Postal 21121 Commune FONTAINE LES DIJON Pays FR

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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD 2019

N° de dépôt

[]

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

1 / 1 (1)

Néant [] *

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 3 2 0 1 9

N° SIRET 4 5 2 3 7 3 0 8 7 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PAQUET SAS

ADRESSE (voie) Route d'Ahuy

CODE POSTAL 21121 VILLE FONTAINE LES DIJON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE PS

Forme juridique SCV Dénomination L'OREE DE FONTAINE

N° SIREN (si société établie en France) 7 9 4 4 5 5 6 3 4 % de détention 1

Adresse : N° 77 Voie ROUTE D'AHUY

Code Postal 21121 Commune FONTAINE LES DIJON Pays FR

Forme juridique SCV Dénomination LES VIGNES DE FONTAINE

N° SIREN (si société établie en France) 8 1 0 6 4 4 3 3 6 % de détention 20

Adresse : N° 77 Voie ROUTE D'AHUY

Code Postal 21121 Commune FONTAINE LES DIJON Pays FR

Forme juridique SCV Dénomination LA FONTAINOISE

N° SIREN (si société établie en France) 8 2 2 5 5 2 6 8 3 % de détention 50

Adresse : N° 77 Voie ROUTE D'AHUY

Code Postal 21121 Commune FONTAINE LES DIJON Pays FR

Forme juridique SCI Dénomination LA DERNIERE VIGNE

N° SIREN (si société établie en France) 8 3 1 3 0 0 5 8 7 % de détention 1

Adresse : N° 77 Voie ROUTE D'AHUY

Code Postal 21121 Commune FONTAINE LES DIJON Pays FR

Forme juridique SCV Dénomination LE CLOS SAINT BERNARD

N° SIREN (si société établie en France) 8 3 5 1 6 8 2 5 3 % de détention 20

Adresse : N° 77 Voie ROUTE D'AHUY

Code Postal 21121 Commune FONTAINE LES DIJON Pays FR

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 []

© Sage

(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 sont données dans la notice n° 2032.

PAQUET

Société par actions simplifiée unipersonnelle

77 Route d'Ahuy
21121 FONTAINE LES DIJON

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2019

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 04 NOV. 2019
sous le N° B 13062

71 345

PAQUET

Société par actions simplifiée unipersonnelle

77 Route d'Ahuy
21121 FONTAINE LES DIJON

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2019

A l'Associé Unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PAQUET relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

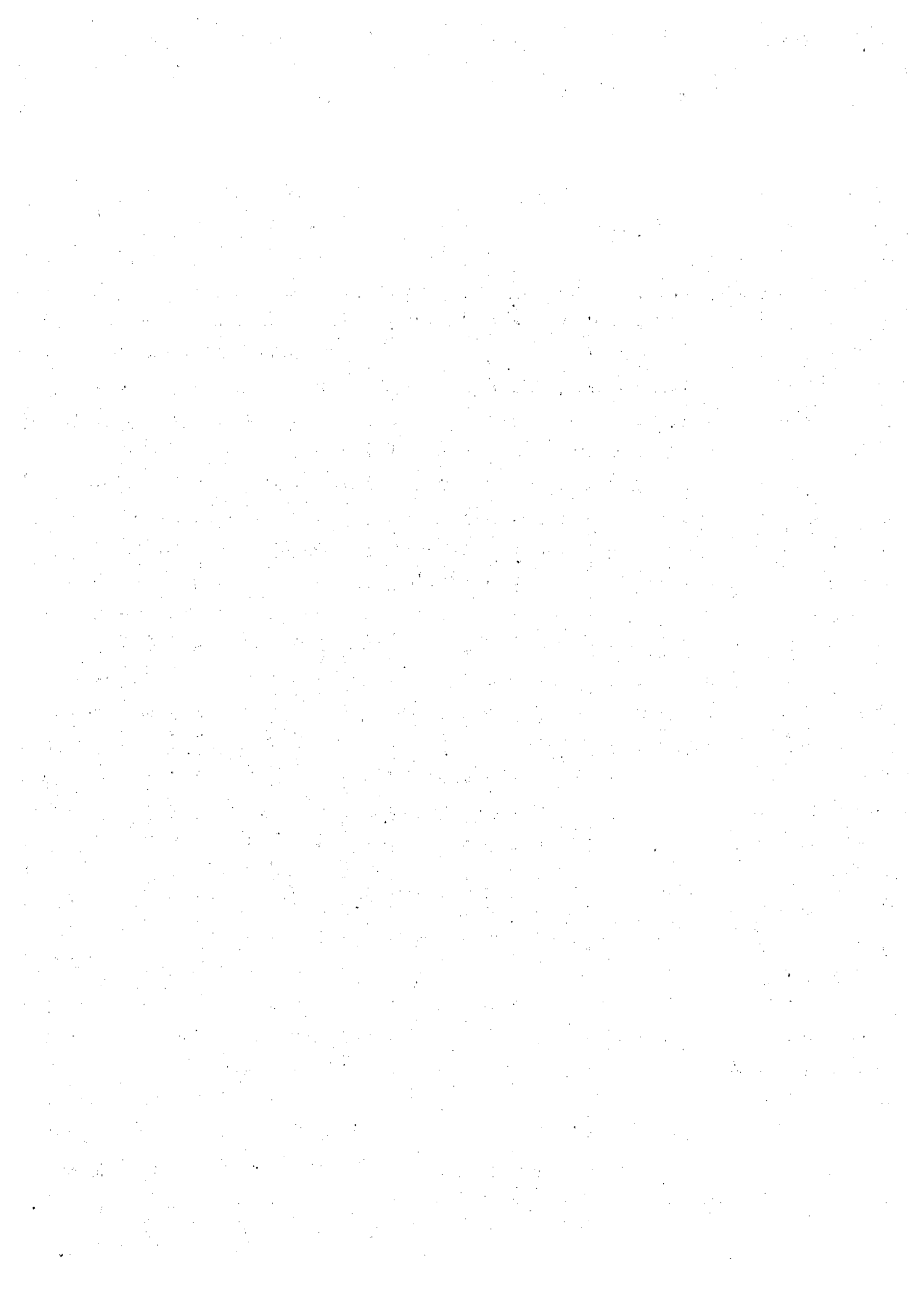
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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





Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne les créances clients.

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

~~Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.~~

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.



PAQUET
Société par actions simplifiée
au capital de 300.000 euros
Siège social : 77 Route d'Ahuy
21121 FONTAINE LES DIJON
452 373 087 RCS DIJON

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'affectation des résultats proposée est conforme aux dispositions du Code de Commerce et des statuts de notre société, savoir :

Origine

Résultat de l'exercice - 58.774,24 euros

Affectation

Apurement total de la perte de l'exercice
sur le poste « autres réserves » 58.774,24 euros

EXTRAIT ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 26 SEPTEMBRE 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 58.774,24 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice - 58.774,24 euros

Affectation

Apurement total de la perte de l'exercice
sur le poste « autres réserves » 58.774,24 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois précédents exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme
Monsieur Stéphane GAZELLE
PRESIDENT





RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
 - il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
-
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;





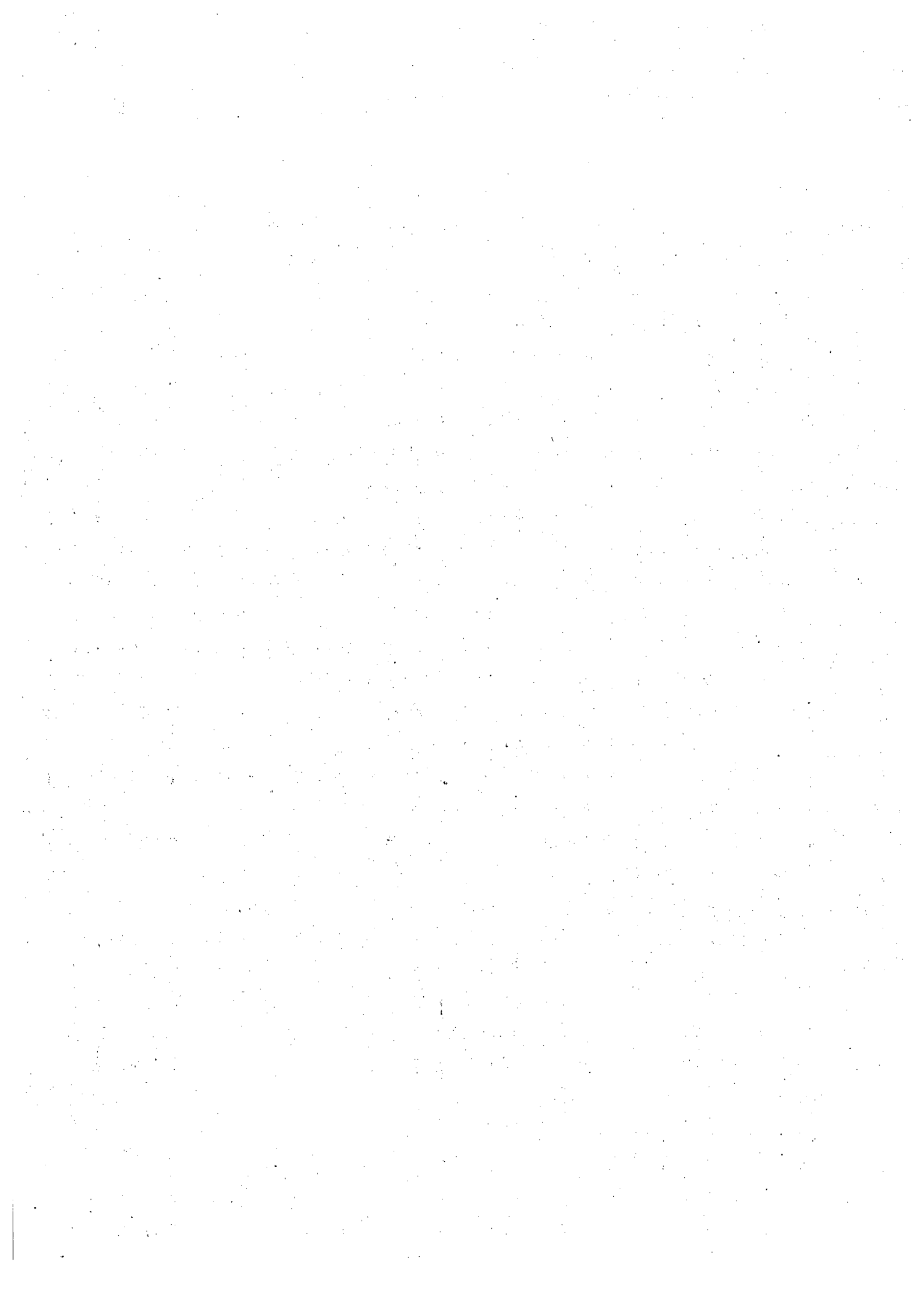
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Dijon, le 3 septembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

Exco Socodec

Jean-Noël PAROT



Bilan Actif

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	30 205	30 205		
Fonds commercial	0		0	0
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	30 206	30 205	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	425 369	397 116	28 253	39 973
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 521 835	1 308 913	212 922	318 139
Autres immobilisations corporelles	337 060	268 493	68 566	78 330
Immobilisations en cours	10 577		10 577	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 294 840	1 974 522	320 318	436 442
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	911		911	911
Créances rattachées à des participations	208 324		208 324	525 518
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 625		32 625	36 166
Autres immobilisations financières	4 590		4 590	4 590
TOTAL immobilisations financières :	246 450		246 450	567 185
ACTIF IMMOBILISÉ	2 571 496	2 004 728	566 768	1 003 627
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	269 540		269 540	197 737
Stocks d'en-cours de production de biens	199 000		199 000	86 390
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	468 540		468 540	284 127
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 526 397		2 526 397	3 221 383
Autres créances	325 416		325 416	438 106
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 851 813		2 851 813	3 659 489
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	404 274		404 274	291 258
Charges constatées d'avance	167 577		167 577	195 754
TOTAL disponibilités et divers :	571 852		571 852	487 011
ACTIF CIRCULANT	3 892 204		3 892 204	4 430 627
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	6 463 700	2 004 728	4 458 972	5 434 254

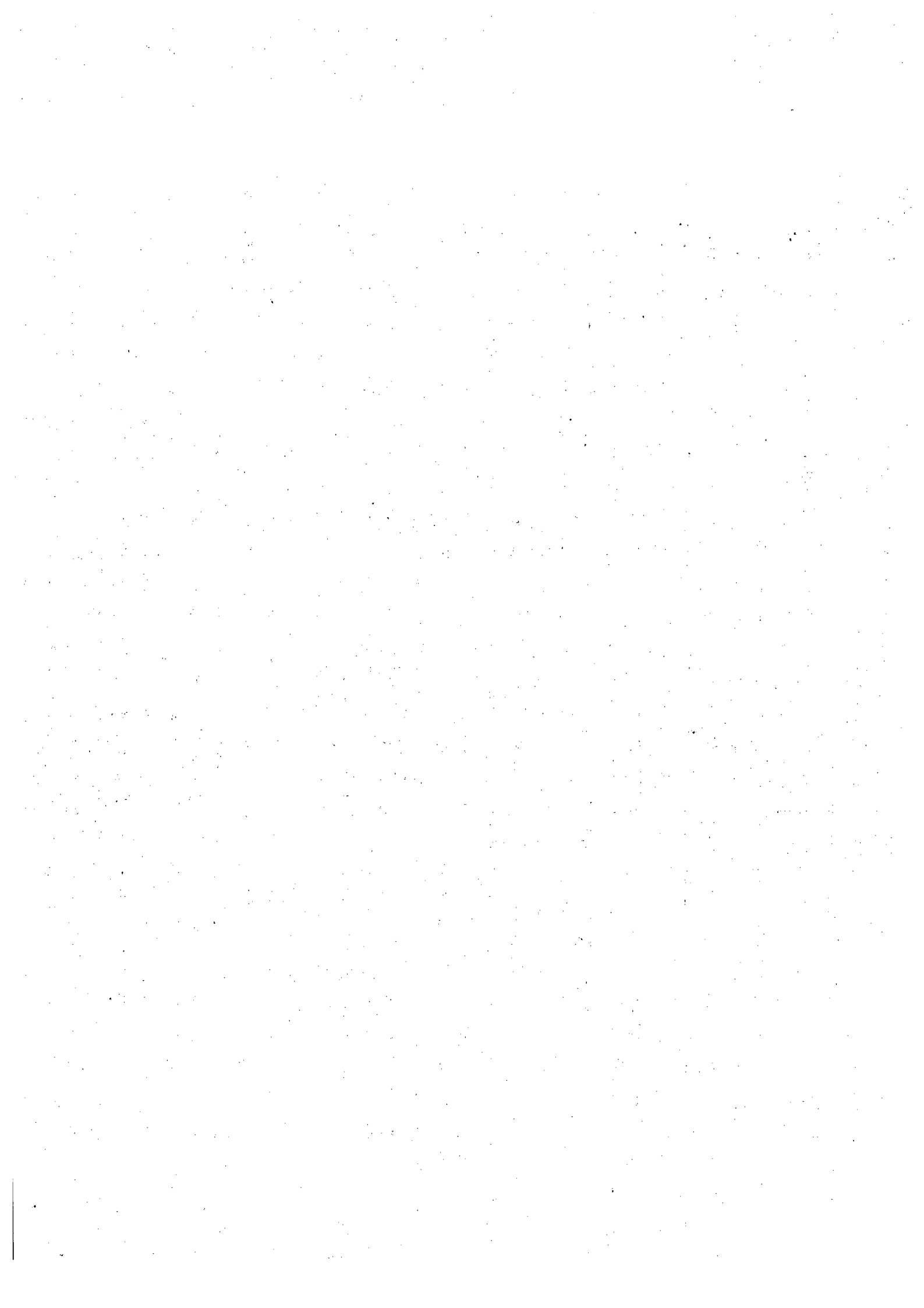


Bilan Passif

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 300 000	300 000	300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 291	4 291
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	503 972	374 927
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(58 774)	129 046
TOTAL situation nette :	779 489	838 264
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	779 489	838 264
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	822 990	1 237 634
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	822 990	1 237 634
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 644 955	2 207 764
Dettes fiscales et sociales	1 148 785	1 058 133
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		200
Autres dettes	59 953	86 659
TOTAL dettes diverses :	2 853 693	3 352 756
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 800	5 600
DETTES	3 679 482	4 595 991
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 458 972	5 434 254



Compte de Résultat (Première Partie)

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Édition du 08/07/19

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
Ventes de marchandises	10 746		10 746	
Production vendue de biens	3 396		3 396	4 573
Production vendue de services	12 923 761		12 923 761	16 310 667
Chiffres d'affaires nets	12 937 902		12 937 902	16 315 240
			112 610	(89 429)
Production stockée			10 577	
Production immobilisée			756	12 103
Subventions d'exploitation			136 815	140 127
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			8 751	251
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			13 207 411	16 378 293
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			2 158 344	2 715 361
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(71 803)	(58 519)
Autres achats et charges externes			7 307 707	9 791 879
TOTAL charges externes :			9 394 248	12 448 720
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			236 174	291 752
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 659 625	2 579 850
Charges sociales			925 855	872 100
TOTAL charges de personnel :			3 585 480	3 451 950
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			150 536	153 807
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			150 536	153 807
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 385	5 949
CHARGES D'EXPLOITATION			13 369 822	16 352 178
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(162 411)	26 115

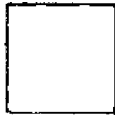


Compte de Résultat (Seconde Partie)

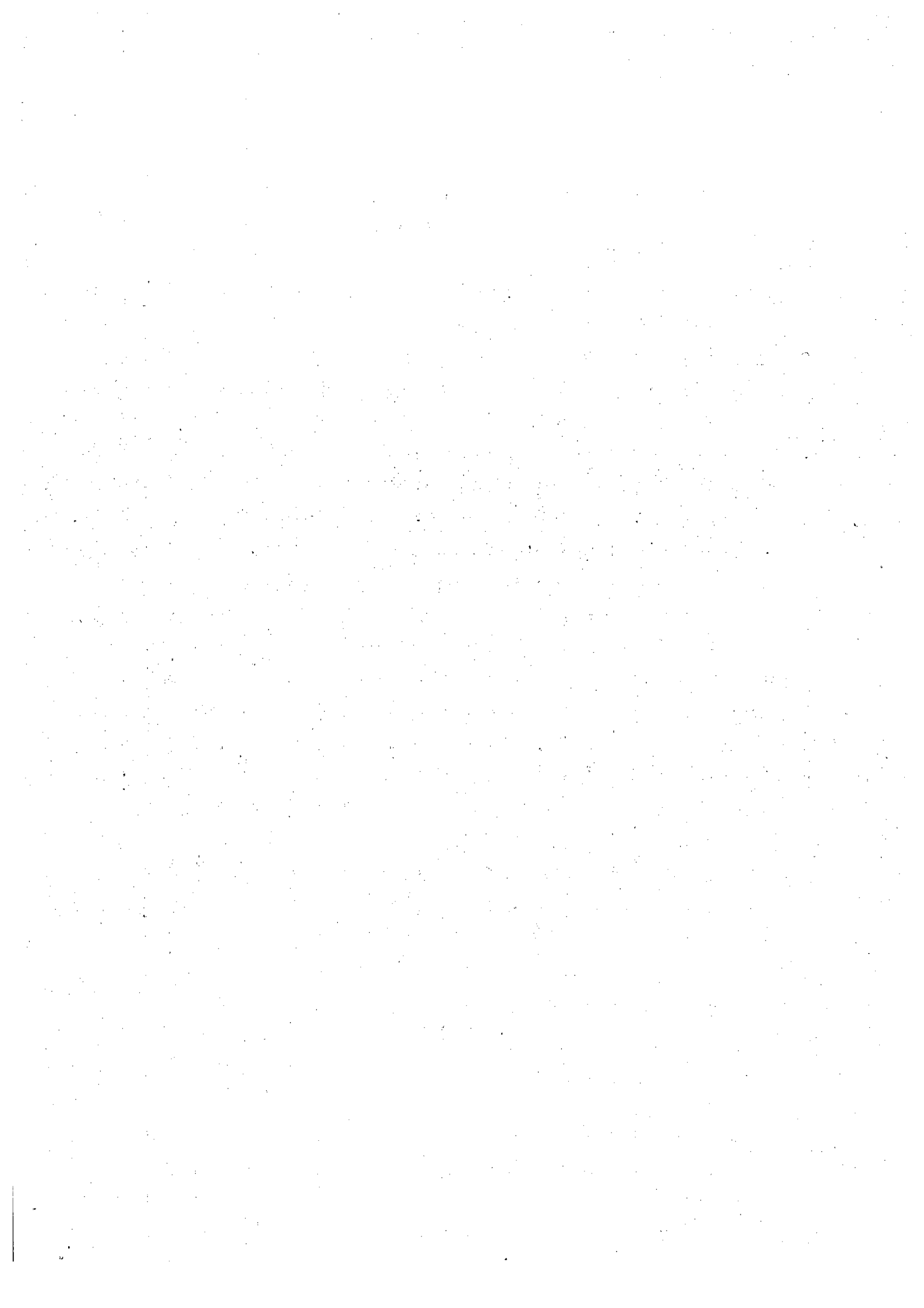
PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2019	Net (N-1) 31/03/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(162 411)	26 115
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	123 569	141 132
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	544	149
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	124 113	141 281
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	33 136	45 016
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	33 136	45 016
RÉSULTAT FINANCIER	90 977	96 265
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(71 434)	122 380
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 725	5 800
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	11 725	5 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	175	34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	175	34
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	11 550	5 766
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 110)	(900)
TOTAL DES PRODUITS	13 343 249	16 525 374
TOTAL DES CHARGES	13 402 023	16 396 328
BÉNÉFICE OU PERTE	(58 774)	129 046



Annexe



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

- total bilan : 4 458 971.89 €
- chiffre d'affaires : 12 937 902.38 €
- résultat net comptable : - 58 774.24 €

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

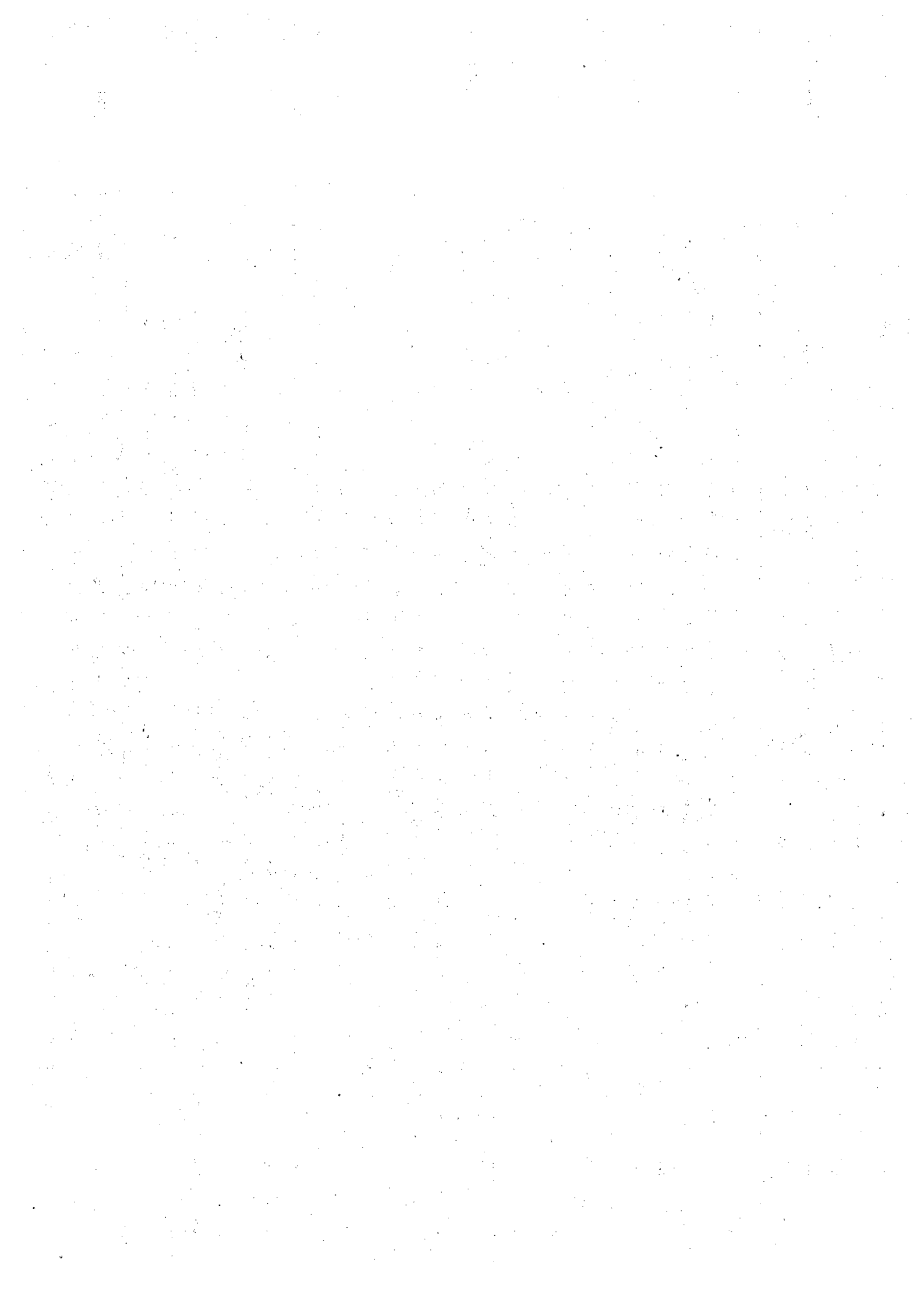
Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général, homologué par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 un autre, indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

3. IMMOBILISATIONS

- Tableau des immobilisations : voir annexe

- Tableau des amortissements : voir annexe



Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le fonds de commerce exploité à Fontaine les Dijon a été apporté le 30 septembre 2004 pour 0.15€.

Les amortissements des logiciels et progiciels sont calculés en mode linéaire sur 1 an.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions et agencements des constructions	5 à 10	ans - linéaire
- Installations techniques et outillage industriel	3 à 10	ans - linéaire
- Installations générales, agencements divers	10	ans - linéaire
- Matériel de transport	4 à 5	ans - linéaire
- Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 à 10	ans - linéaire ou dégressif

Immobilisations financières :

- Tableau des créances rattachées à des participations
- Etat des échéances des créances et des dettes

4. STOCKS

~~Tableau Variation détaillée des stocks et en cours.~~

5. CREANCES

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

- Tableau : Etat des échéances des créances et des dettes
- Les effets escomptés non échus s'élèvent à 0 €.
- Tableau : Produits à recevoir
- Tableau : Charges constatées d'avance



Immobilisations

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	30 206		
TOTAL Immobilisations incorporelles :	30 206		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	153 872		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	271 497		
Installations techniques et outillage industriel	1 524 175		8 415
Installations générales, agencements et divers	33 902		
Matériel de transport	248 659		15 420
Matériel de bureau, informatique et mobilier	39 078		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			10 577
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 271 183		34 412
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	526 429		223 969
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	40 756		2 100
TOTAL immobilisations financières :	567 185		226 069
TOTAL GÉNÉRAL	2 868 574		260 480

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			30 206	
TOTAL Immobilisations incorporelles :			30 206	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			153 872	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			271 497	
Install. techn., matériel et out. industriels		10 755	1 521 835	
Inst. générales, agencements et divers			33 902	
Matériel de transport			264 080	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			39 078	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			10 577	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		10 755	2 294 840	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		541 163	209 235	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 641	37 215	
TOTAL Immobilisations financières :		546 804	246 450	
TOTAL GÉNÉRAL		557 558	2 571 496	

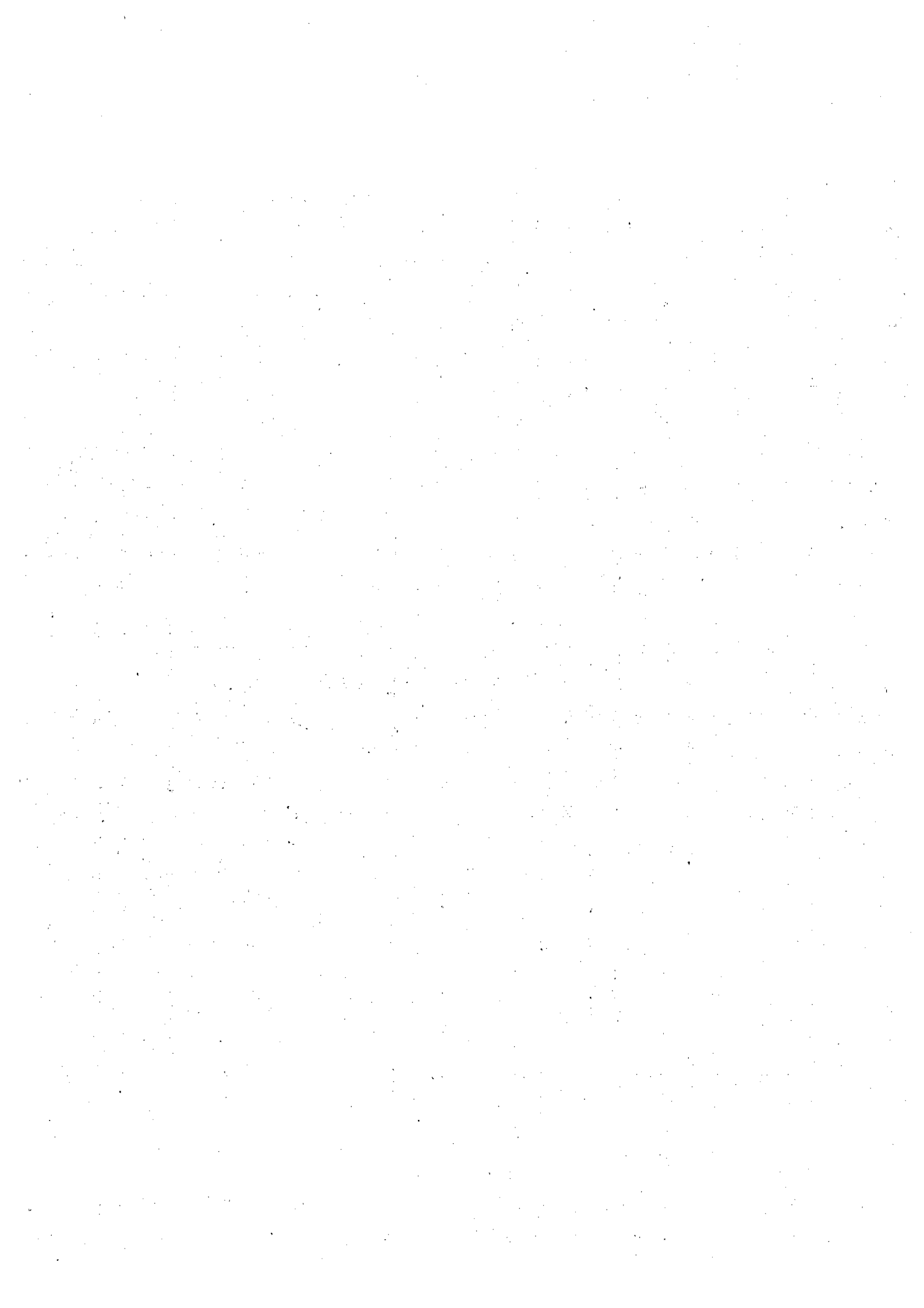
Amortissements

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises.	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	30 205			30 205
TOTAL immobilisations incorporelles :	30 205			30 205
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	115 357	11 418		126 775
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	270 039	302		270 341
Installations techn. et outillage industriel	1 206 036	113 632	10 755	1 308 913
Inst. générales, agencements et divers	30 781	1 038		31 820
Matériel de transport	185 289	21 448		206 737
Mat. de bureau, informatique et mobil.	27 238	2 698		29 936
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 834 741	150 536	10 755	1 974 522
TOTAL GÉNÉRAL	1 864 946	150 536	10 755	2 004 728

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	11 418		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	302		
Installations techniques et outillage industriel	113 632		
Installations générales, agencements et divers	1 038		
Matériel de transport	21 448		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 698		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	150 536		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	150 536		

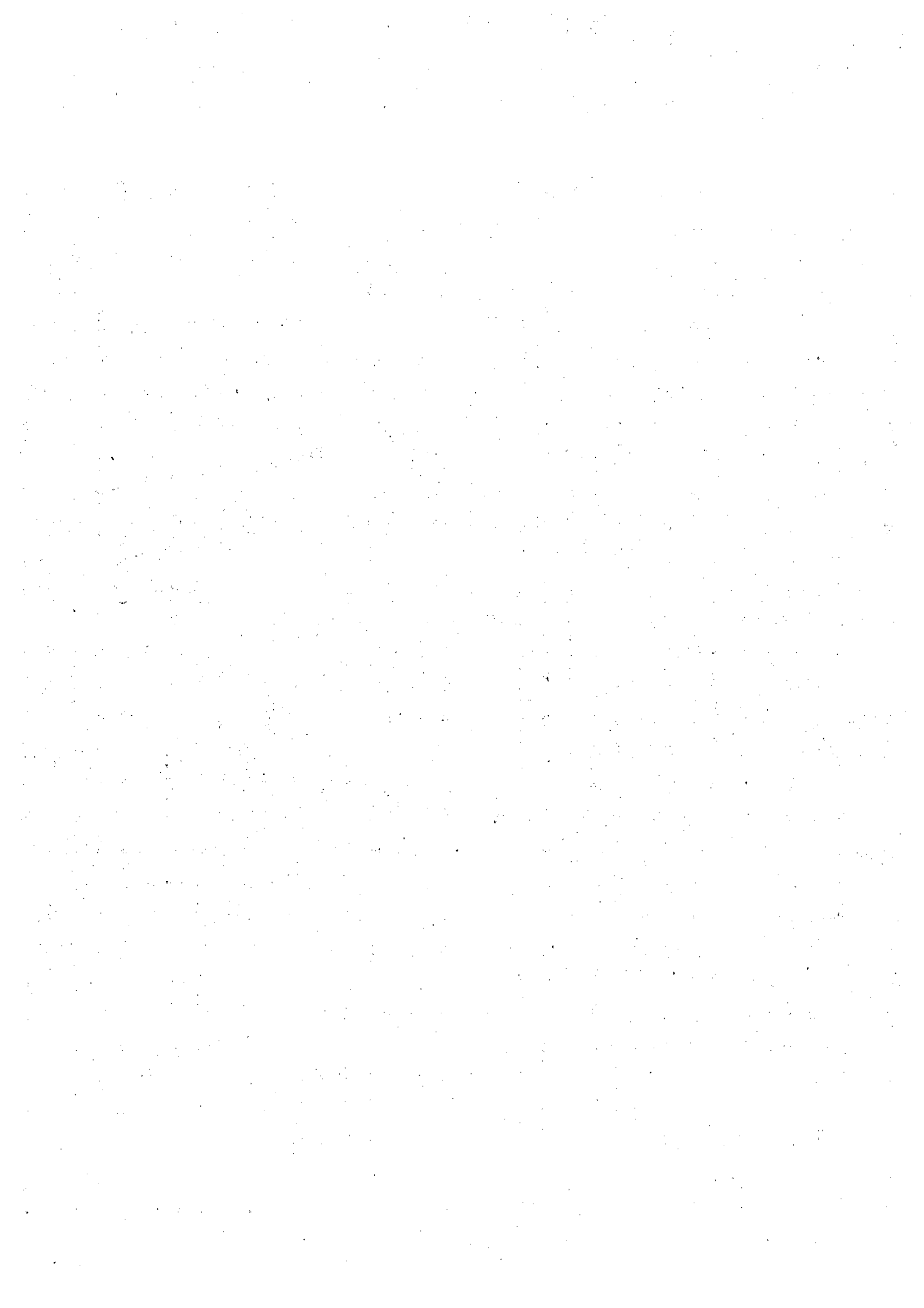


Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		911	
Créances rattachées à des participations		208 324	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	104 147		
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			



État des Échéances des Créances et Dettes

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19

Edition du 08/07/19

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	208 324		208 324
Prêts	32 625		32 625
Autres immobilisations financières	4 590		4 590
TOTAL de l'actif immobilisé :	245 539		245 539
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 526 397	2 526 397	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	69	69	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 529	6 529	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	200 923	200 923	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	104 506	104 506	
Débiteurs divers	13 389	13 389	
TOTAL de l'actif circulant :	2 851 813	2 851 813	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	167 577	167 577	

TOTAL GÉNÉRAL	3 264 929	3 019 390	245 539
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	713 119	713 119		
- à plus d' 1 an à l'origine	109 870	54 619	55 251	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 644 955	1 644 955		
Personnel et comptes rattachés	143 934	143 934		
Sécurité sociale et autres organismes	204 203	204 203		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	729 927	729 927		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	70 721	70 721		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	59 953	59 953		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 800	2 800		

TOTAL GÉNÉRAL	3 679 482	3 624 231	55 251
----------------------	------------------	------------------	---------------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	269 540	197 737	71 803	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	269 540	197 737	71 803	

Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
TOTAL II				

Production en cours				
Produits				
Travaux	199 000	86 390	112 610	
Études				
Prestations de services				
TOTAL III	199 000	86 390	112 610	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	112 610		
---	-----------------	----------------	--	--

Les stocks de matières premières et d'approvisionnements sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les stocks de travaux en cours de production sont évalués au coût de revient. Le coût incorpore toutes les charges directes reçues ou à recevoir.



Produits à Recevoir

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	232 522
Personnel	
Organismes sociaux	5 159
État	
Divers, produits à recevoir	9 244
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	113
TOTAL	247 038

Charges et Produits Constatés d'Avance

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	167 577	2 800
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	167 577	2 800



Composition du Capital Social

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	300000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	300000	1

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19

Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Nantissement sur le matériel Prêt 8712679 : Banque Populaire de Bourgogne	17 884
TOTAL	17 884



Provisions Inscrites au Bilan

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des Immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

Charges à Payer

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

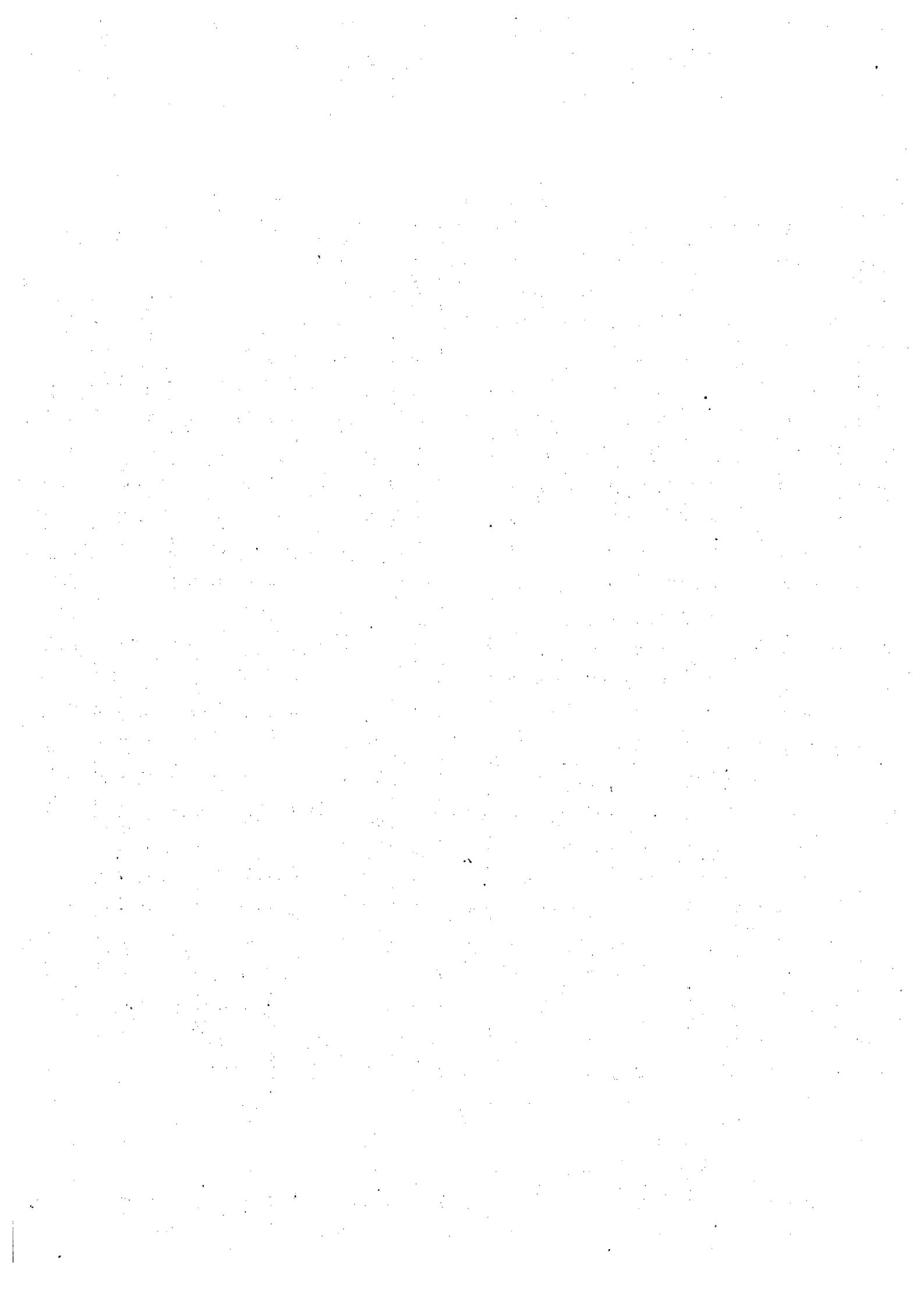
MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 429
Dettes fiscales et sociales	64 609
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 019
Autres dettes	17 466
TOTAL	168 555

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
	TOTAL	



Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

AFFAIRES BÉNÉFICIAIRES	Résultat global	Résultat transféré

TOTAL		
--------------	--	--

RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
---	--

AFFAIRES À PERTE	Résultat global	Résultat transféré

TOTAL		
--------------	--	--

RAPPEL : Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
---	--

Détail des Transferts de Charges

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19

Édition du 08/07/19

NATURE	Montant
Transfert de charges d'exploitation	83 003
Transfert Avantage en Nature	21 964
Transfert de charges liées au personnel	31 847
TOTAL	136 815

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produits d'éléments d'actif cédés	8 925	775000
Autres produits exceptionnels : partenariat/copieur	2 800	778000

TOTAL	11 725	
--------------	---------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités et Amendes	175	671200

TOTAL	175	
--------------	------------	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19
Edition du 08/07/19

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(71 434)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	11 550	
Résultat comptable (hors participation)	(59 884)	

Après affectation de la participation et des crédits d'impôts, le résultat comptable après impôts s'élève à - 58 774.24€.

Intégration fiscale : la société a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter de l'exercice clos le 31/03/2011 selon le principe de neutralité.

A ce titre, une créance de 104 147.00 € a été comptabilisée vis à vis de la société tête de groupe BATIPAQ SAS.



6. AUTRES INFORMATIONS**- Cessions de créances professionnelles**

Le montant des créances cédées au 31 mars 2019 s'élève à 705 053.46 € repart de la manière suivante :

- BPI France : 504 573.35 €
- C.Epargne : 200 480.11 €

Au 31 mars 2019, une somme de 225 470.12 € est mobilisée sous la forme d'avance auprès de BPI France pour un montant de 24 990.01 € et sous la forme de cession Dailly auprès de la Caisse d'Epargne pour 200 480.11 €.

A l'ouverture de l'exercice suivant, il a été mis en place une ligne Dailly avec la BTP BANQUE à hauteur de 300 000.00 €.

- Engagements en matière de pensions ou indemnités assimilées :

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte de la probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite est couvert par une assurance spécifique.

Les hypothèses retenues pour l'engagement I.F.C sont les suivantes :

- prise en compte de la table de mortalité TF00-02 et TH00-02
- taux d'augmentation des salaires : 2.00%
- taux de charges sociales patronales : 50.00%

Compte tenu de ces critères, l'engagement total actualisé est évalué à 608 426.12 €

Les sommes versées au titre du contrat s'élèvent à 77 029.93 € au 31/12/2018.

Elles ne sont pas comptabilisées en provisions pour risques et charges.

Au 31/03/2019, le passif social s'élève à 284 056.36 €, en conséquence l'engagement résiduel pour la SAS PAQUET s'élève à 207 026.43 €.

~~Compte tenu du prochain départ à la retraite de septembre 2025 au plus tôt, il a été procédé à la suspension des versements à compter du 01/11/2018.~~

- Honoraires des commissaires aux comptes :

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes : 7 800.00€

Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal : 0.00€
soit des honoraires totaux s'élevant à 7 800.00€.

- Crédit d'impôt Compétitivité Emploi :

Le montant enregistré au titre du CICE pour l'exercice comptable s'élève à 67 026€.

Il a pour but le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il a été utilisé au financement de de l'embauche en CDI de travailleurs intérimaires.



RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 050 700		1 050 700
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			646 488		646 488
- dotations de l'exercice			180 390		180 390
TOTAL			223 823		223 823

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			654 156		654 156
- dotations de l'exercice			174 892		174 892
TOTAL			829 048		829 048

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			174 892		174 892
- à plus d'un an et cinq ans au plus			388 707		388 707
- à plus de cinq ans					
TOTAL			563 599		563 599

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus			10 507		10 507
- à plus de cinq ans					
TOTAL			10 507		10 507

Mont. pris en charge dans l'exercice			174 892		174 892
--------------------------------------	--	--	---------	--	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					174 892
-----------------------------------	--	--	--	--	---------



Engagements Financiers

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19

Edition du 08/07/19

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	17 884
Nantissement de matériel / Prêt 8712679 Banque Populaire de Bourgogne	17 884

TOTAL	17 884
--------------	---------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Effectif Moyen

PAQUET SAS

Période du 01/04/18 au 31/03/19

Edition du 08/07/19

EFFECTIFS	Personnel salarie	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	12	
Employés	4	
Ouvriers	60	
TOTAL	82	

