

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 27/10/2021 sous le numéro de dépôt 11927

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2021

Désignation de l'entreprise		PAQUET SAS	Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N		
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 <input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	495 572		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	18 878		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	848 741		
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	1 764 338		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 299 080		
	Dettes fiscales et sociales	DY	927 585		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	38 260			
	Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EC	4 029 264			
TOTAL (IV)	ED				
Ecart de conversion passif *	EE				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 878 005			
RENOIS	(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	4 018 853			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 218 861			

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

3

COMpte DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS					Néant <input type="checkbox"/>	*	
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 235	FB	FC	1 235	
	biens *	FD	9 869	FE	FF	9 869	
	Production vendue	FG	10 810 536	FH	FI	10 810 536	
	services*	FJ	10 821 640	FK	FL	10 821 640	
	Chiffres d'affaires nets*				FM	41 192	
	Production stockée*				FN	34 393	
	Production immobilisée*				FO	10 083	
	Subventions d'exploitation				FP	215 004	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FQ	7 604	
	Autres produits (1) (11)				FR	11 129 917	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					
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	2 114 911	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(57 358)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	5 179 770	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	251 123	
	Salaires et traitements*				FY	2 638 298	
	Charges sociales (10)				FZ	892 692	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	125 919
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	26 934	
		Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	11 172 289
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(42 373)
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	133 990	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	867	
	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	134 857	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	69 775	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	69 775	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	65 083
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	22 710

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2021

Désignation de l'entreprise		PAQUET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	3 036	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	8 700	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	11 736	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	15 568	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	15 568	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(3 832)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	11 276 510
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	11 257 632
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	18 878
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières		HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	7 576
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *		HP	131 224
		Dont - Crédit - bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	2 274
	(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)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	215 004
	(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		A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin		A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		
(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
	Pénalités sur marché		1 289		
	Pénalités et Amendes		79		
	Indemnité Transactionnelle		14 200		
	Lettre observation URSSAF				3 036
Partenariat SIGEC				700	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures		Produits antérieurs
	Régularisations Fournisseurs		2 274		7 576

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A										Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *					
				IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
								1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
								3				4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II				KD	27 456	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		[Dont Composants M2						KP	271 497	KQ		KR				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants M3						KS	1 587 664	KT		KU	47 720			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	44 802	KW		KX			
		Matériel de transport *								KY	315 521	KZ		LA	12 307		
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	41 292	LC		LD	2 224		
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours								LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes								LK		LL		LM				
	TOTAL III								LN	2 414 648	LO		LP	62 250			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G		8M		8T				
	Autres participations								8U	334 317	8V		8W	335 330			
	Autres titres immobilisés								IP		IR		IS				
	Prêts et autres immobilisations financières								IT	35 715	IU		IV	1 500			
	TOTAL IV								LQ	370 032	LR		LS	336 830			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								ØG	2 812 136	ØH		ØJ	399 080				
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		3		4					
						1		2									
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I			IN		CØ		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II			IO		LV	565	LW	26 891	IX				
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre	IQ					MA	635	MB	153 237	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	278	MJ	1 635 106	MK		ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU					MM		MN	44 802	MO				
		Matériel de transport		IV					MP	59 505	MQ	268 323	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW					MS	1 150	MT	42 366	MU				
		Emballages récupérables et divers*		IX					MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB				
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF					
TOTAL III			IY				61 568	NG		NH	2 415 330	NI					
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ					ØU		M7		ØW				
	Autres participations			IØ				281 605	ØX		ØY	388 042	ØZ				
	Autres titres immobilisés			II					2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières			I2				11 453	2E		2F	25 761	2G				
	TOTAL IV			I3				293 058	NJ		NK	413 804	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4				355 191	ØK		ØL	2 856 025	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 2021

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

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	27 455	PF		PG	565	PH	26 890		
Terrains				PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre			PM	136 605	PN	8 396	PO	635	PQ	144 366		
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV	270 495	PW	154	PX		PY	270 649		
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	1 412 934	QA	84 416	QB		QC	1 497 349		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers			QD	32 597	QE	1 391	QF		QG	33 988		
	Matériel de transport			QH	229 956	QI	28 181	QJ	59 505	QK	198 632		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	31 164	QM	3 381	QN	1 150	QO	33 396		
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT			
TOTAL III				QU	2 113 752	QV	125 919	QW	61 290	QX	2 178 381		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	2 141 207	ØP	125 919	ØQ	61 855	ØR	2 205 271		
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 ventilé (NP + NQ + NR)	NW					NY							
Total général non ventilé (NS + NT + NU)													
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

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
Désignation de l'entreprise <u>PAQUET SAS</u> Néant <input checked="" type="checkbox"/> *					
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)	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	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	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	TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
	- d'exploitation	UE	UF		
Dont dotations et reprises	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	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.					

8

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

N° 2057-SD 2021

Désignation de l'entreprise :		PAQUET SAS		Néant <input type="checkbox"/>		*					
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	386 981	UM		UN	386 981			
	Prêts (1) (2)		UP	21 171	UR		US	21 171			
	Autres immobilisations financières		UT	4 590	UV		UW	4 590			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	2 365 588		2 365 588					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	132		132					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	27 291		27 291					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	186 334		186 334				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	3 700		3 700				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	2 369		2 369					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	16 087		16 087					
	Charges constatées d'avance		VS	114 042		114 042					
	TOTAUX			VT	3 128 286	VU	2 715 543	VV	412 743		
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	9 953							
	(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	1 720 041		1 720 041					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	44 297		33 886		11 411			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 299 080		1 299 080						
Personnel et comptes rattachés		8C	154 097		154 097						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	217 760		217 760						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	521 634		521 634					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	34 094		34 094					
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	38 260		38 260						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	4 029 264	VZ	4 018 853		11 411			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	500 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés 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											

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31/03/2021			
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WA	18 878		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	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	24 053			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	4 647			
	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	79			
	Amendes et pénalités		WJ	79	Charges financières (art. 39-1-3° et 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)							I8		
	à long terme - imposées aux taux de 0 %							ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				- Plus-values nettes à court terme				WN	
					- Plus-values soumises au régime des fusions				WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										
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	51 517		
		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										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
							TOTAL I	99 175		
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV		
	- imposées au taux de 0 %							WH		
	- imposées au taux de 19 %							WP		
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW		
	- imputées sur les déficits antérieurs							XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							I6		
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				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI)										
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.										
Majoration d'amortissement*										
Mesures d'incitation	Abattement sur les exonérations	Entreprises nouvelles - (Réserve d'entreprises en difficulté 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 septies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art.44 septies A)	L5	
		ZFU-TE (art.44 octies et octies A)		ØV	Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de reconstruction de la défense (44 terdecies)		PA
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)		IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)		XC
					Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH			
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC			
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD			
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI			
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										

III. RÉSULTAT FISCAL			TOTAL II	XH	25 452
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	73 723		
	déficit (II moins I)			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	73 723	XO	

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

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

N° 2058-B-SD 2021

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 transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - 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 Al. 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 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			
		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.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le mmntant du transfert).

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 - Réserves légales	ZB					
					Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	50 374				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	50 374		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	50 374		Report à nouveau	ZG					
										TOTAL II 50 374	
										(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7				YQ	669 651				
	— Engagements de crédit-bail immobilier					YR					
	— Effets portés à l'escompte et non échus					YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	— Sous-traitance					YT	2 854 802				
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8				XQ	379 649				
	— Personnel extérieur à l'entreprise					YU	689 035				
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	233 605				
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV					
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES				ST	1 022 679				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	5 179 770				
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW	67 204				
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS				9Z	183 919				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	251 123				
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée					YY	2 150 762				
	— 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	975 404				
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*					ØB	2 019 677				
	— 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)					ZR	<input type="checkbox"/> Si oui cocher 1 <input type="checkbox"/> sinon 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	73 723	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	490 953	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)

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS						Néant <input checked="" type="checkbox"/>	*
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
	①	②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	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	Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)	
			19%	15 % ou 12,8 %	0 %		
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪	
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) ⑩					
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑪					
		CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑫		(A)	(B) (Ventilation par taux)	(C)	

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS Néant *

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	

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

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

Origine ①	Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % 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 ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦=②+③+④-⑤-⑥
	À 19 %, 16,5% ⁽¹⁾ ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 bis du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤		
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-SD2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>PAQUET SAS</u>		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	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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.

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2059-E-SD2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : PAQUET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01042020		et clos le : 31032021	
		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	10 821 640	
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		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	110 189	
TOTAL 1	OX	10 931 829	
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	28	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	34 393	
Subventions d'exploitation reçues	OF	10 083	
Variation positive des stocks	OD	41 192	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	10 586	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	96 282	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	ON	5 307 428	
Variation négative des stocks	OQ	57 358	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	1 492 048	
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	162 955	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	45 131	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	7	
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	7 064 927	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	3 963 183
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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	3 963 183	
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, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		
Effectifs au sens de la CVAE *	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique	HX		
Période de référence	GY	du	GZ au
Date de cessation	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 2021

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 2 1

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

© Sage

(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 numéroter 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 2021

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)Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 3 2 0 2 1

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

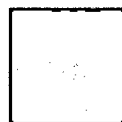
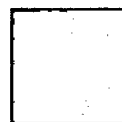
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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	SCV	Dénomination	LES DOMINICAINES	N° SIREN (si société établie en France)	8 7 7 7 9 5 6 5 8	% de détention	5
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DES FRERES PAQUET	Code Postal	21121	Commune	FONTAINE LES DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	LES TERRES DE FONTAINE	N° SIREN (si société établie en France)	8 7 8 1 0 0 4 2 9	% de détention	10
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			

(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.

Annexe



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

- total bilan : 4 878 005.24 €
- chiffre d'affaires : 10 821 639.96 €
- résultat net comptable : 18 878.32 €

2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En janvier 2020, l'apparition en Chine d'une nouvelle forme de coronavirus, le COVID-19, a conduit l'Organisation Mondiale de la Santé à prononcer l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020. Depuis le 11 mars 2020, l'OMS qualifie la situation mondiale du COVID-19 de pandémie. En date du 14 mars 2020, le gouvernement français a pris des mesures pour réduire les contacts et les déplacements sur le territoire français, cette épidémie impacte donc directement l'activité de l'entité, non seulement en raison des conséquences macroéconomiques, mais également et surtout par une diminution de l'activité de l'entité depuis le mois de mars 2020.

Dans le cadre de l'établissement des comptes clos au 31 mars 2021, la société a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de la société et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement du COVID-19 sur ses comptes.

Les principaux impacts de l'épidémie de COVID-19 sur l'activité de la société au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021 sont les suivants :

- fermeture de l'entreprise du 01/04/2020 au 31/05/2020
- une perte de chiffre d'affaires pour cette période de 1 000 K € repartie de la manière suivante : 830 K € en activité gros oeuvre et 170 K € pour l'activité d'entreprise générale.
- coûts supplémentaires liés à la mise en place du protocole sanitaire de 60 K sur l'exercice dont 20K de masques.

Des mesures ont également été prises notamment avec le recours au dispositif de chômage partiel afin d'alléger les charges pendant les périodes de réduction de l'activité, le report de certaines échéances.

Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021, les principaux impacts sur les comptes annuels des mesures prises par la société sont les suivants :

- réduction des charges de personnel suite au chômage partiel : 105 K €
- report des redevances de crédit bails suite au prolongement de 6 mois des contrats : 127 K €
- report des échéances d'emprunts d'avril à septembre : 8 K €
- étalement des loyers de mars et avril 2020 sur 7 mois
- recours au Prêt Garanti par l'Etat : 500 K € repartie à concurrence du même montant entre nos 4 partenaires financiers

En fonction de sa connaissance actuelle des éléments de cette crise sanitaire et de son développement et des éléments connus au moment de l'arrêt de ses comptes, la direction estime que le niveau de trésorerie ainsi que les mesures d'accompagnement mises en place par le gouvernement permettent de garantir la continuité d'exploitation sur les 12 prochains mois mais sans pour autant permettre d'estimer de manière fiable l'impact final de cette épidémie sur l'activité à venir.

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 l'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.

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 de constructions : 5 à 10 ans - linéaire
- Installations techniques et outillage industriel : 3 à 10 ans - linéaire
- Installations générales, agencements divers : 10 ans - linéaire
- Matériels de transport : 4 à 5 ans - linéaire
- Matériels 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 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	27 456		
TOTAL immobilisations incorporelles :	27 456		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	153 872		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	271 497		
Installations techniques et outillage industriel	1 587 664		47 720
Installations générales, agencements et divers	44 802		
Matériel de transport	315 521		12 307
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 292		2 224
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 414 648		62 250
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	334 317		335 330
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 715		1 500
TOTAL immobilisations financières :	370 032		336 830
TOTAL GÉNÉRAL	2 812 136		399 080

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		565	26 891	
TOTAL immobilisations incorporelles :		565	26 891	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		635	153 237	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			271 497	
Install. techn., matériel et out. industriels		278	1 635 106	
Inst. générales, agencements et divers			44 802	
Matériel de transport		59 505	268 323	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 150	42 366	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		61 568	2 415 330	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		281 605	388 042	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		11 453	25 761	
TOTAL immobilisations financières :		293 058	413 804	
TOTAL GÉNÉRAL		355 191	2 856 025	

Amortissements

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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	27 455		565	26 890
TOTAL immobilisations incorporelles :	27 455		565	26 890
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	136 605	8 396	635	144 366
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	270 495	154		270 649
Installations techn. et outillage industriel	1 412 934	84 416		1 497 349
Inst. générales, agencements et divers	32 597	1 391		33 988
Matériel de transport	229 956	28 181	59 505	198 632
Mat. de bureau, informatique et mobil.	31 164	3 381	1 150	33 396
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 113 752	125 919	61 290	2 178 381
TOTAL GÉNÉRAL	2 141 207	125 919	61 855	2 205 271

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	8 396		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	154		
Installations techniques et outillage industriel	84 416		
Installations générales, agencements et divers	1 391		
Matériel de transport	28 181		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 381		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	125 919		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	125 919		

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

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		1 061	
Créances rattachées à des participations		386 981	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
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 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	386 981		386 981
Prêts	21 171		21 171
Autres immobilisations financières	4 590		4 590
TOTAL de l'actif immobilisé :	412 743		412 743
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 365 588	2 365 588	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	132	132	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 291	27 291	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	186 334	186 334	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 700	3 700	
État - Divers			
Groupe et associés	2 369	2 369	
Débiteurs divers	16 087	16 087	
TOTAL de l'actif circulant :	2 601 502	2 601 502	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	114 042	114 042	

TOTAL GÉNÉRAL	3 128 286	2 715 543	412 743
----------------------	------------------	------------------	----------------

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	1 720 041	1 720 041		
- à plus d' 1 an à l'origine	44 297	33 886	10 411	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 299 080	1 299 080		
Personnel et comptes rattachés	154 097	154 097		
Sécurité sociale et autres organismes	217 760	217 760		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	521 634	521 634		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 094	34 094		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	38 260	38 260		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	4 029 264	4 018 853	10 411	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

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 Autres approvisionnements	301 438	244 079	57 358	
TOTAL I	301 438	244 079	57 358	
Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels				
TOTAL II				
Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	256 000	214 808	41 192	
TOTAL III	256 000	214 808	41 192	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)		II + III	41 192	

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.

L'inventaire physique des stocks a été réalisé le 31/03/2021.

Produits à Recevoir

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

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	306 559
Personnel	
Organismes sociaux	26 305
État	3 700
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	14 009
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	294
TOTAL	350 868

Charges et Produits Constatés d'Avance

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	114 042	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	114 042	

Composition du Capital Social

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Provisions Inscrites au Bilan

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

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 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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	1 181
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 129
Dettes fiscales et sociales	33 973
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 633
Autres dettes	13 074
TOTAL	108 989

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

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

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Ventes de matériaux	1 235
Ventes de produits résiduels	9 869
Ventes de travaux et autres services	10 772 803
Production vendue diverse	37 733

TOTAL

10 821 640

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
-------------------------------------	---------

TOTAL

Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

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 Subventions

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

NATURE	Montant
subvention d'exploitation	0
subvention d'exploitation liée au personnel	10 083
TOTAL	10 083

la variation des subventions d'exploitation liées au personnel correspond principalement au reclassement du remboursement de chômage partiel.

Détail des Transferts de Charges

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Transfert de charges d'exploitation	128 913
Transfert Avantages en nature	22 254
Transfert de charges de personnel	63 837
TOTAL	215 004

Les transferts de charges d'exploitation sont essentiellement constitués par la refacturation de frais de gestion aux SCCV, quant à la variation des transferts de charges de personnel, elle est consécutive à une provision de régularisation de réduction Fillon à un mauvais paramétrage du logiciel de paies.

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Autres produits exceptionnels/opérations de gestion : lettre observation contrôle Urssaf	3 036	771800
Produits d'éléments d'actifs cédés	8 000	775000
Autres produits exceptionnels : partenariat/copieur	700	778000
TOTAL	11 736	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités sur marché : NEXITY Livia	1 289	671100
Pénalités et amendes	79	671200
Indemnité transactionnelle	14 200	671800
TOTAL	15 568	

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	22 710	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(3 832)	
Résultat comptable (hors participation)	18 878	

Après affectation de la participation (0) et des crédits d'impôts (0), le résultat comptable après impôts s'élève à + 18 878.32 €.
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.

La société bénéficiant de déficit propre restant à reporter, aucune écriture n'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 31/03/2021 s'élève à 931 140.36 € reparti de la manière suivante :

- BPI France : 277 859.21 €
- BTP Banque : 473 537.88 €
- C.Epargne : 179 743.27 €

Au 31 mars 2021, une somme de 815 923.60 € est mobilisée sous forme d'avance auprès de BPI France pour 236 180.33 € et sous forme de cession Dailly auprès de BTP Banque pour 400 000.00 € et 179 743.27 € à la Caisse d'Epargne.

La ligne Dailly BTP Banque, qui avait été relevée à 500 000€ à la mi mars 2020, a été ramenée à 400 000.00 €.

- 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 : 1.50 %
- taux de charges sociales patronales : 50.00 %

Compte tenu de ces critères, l'engagement total actualisé est évalué à 613 683.74 €, les sommes versées au titre du contrat s'élèvent à 78 950.08 € au 31/12/2020. Elles ne sont comptabilisées en provisions pour risques et charges.

Au 31/03/2021, le passif social s'élève à 371 800.81 €, en conséquence l'engagement résiduel pour la SAS PAQUET s'élève à 292 850.73 €.

Il n'a pas été procédé à la reprise des versements sur l'exercice, le prochain départ à la retraite se situant en septembre 2025.

- Contrôle URSSAF

Le contrôle URSSAF débuté le 03/03/2020 et stoppé du fait de la crise COVID-19 a repris en date du 09/11/2020, celui ci était en cours de finalisation à la clôture de l'exercice, l'entretien téléphonique pour finaliser les opérations de contrôle a conduit à un redressement en notre faveur de 3 036 €.

- Honoraires des commissaires aux comptes

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes : 8 100.00 €

Au titre des conseils et prestations de service entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal : 0.00 €
soit des honoraires totaux s'élevant à 8 100.00 €.

7. INFORMATIONS POST-CLOTURE

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le gouvernement français (couvre-feu, fermeture d'établissement accueillant du public, mesures de soutien financier, confinement partiel du territoire français...)

Ces événements n'ont pas matière à modifier les principales estimations comptables au 31 mars 2021.

L'intégralité des Prêts Garantis par l'Etat souscrit auprès de nos 4 partenaires financiers ont été remboursés à la date anniversaire.

Crédit-Bail

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 490 430		1 490 430
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			1 010 458		1 010 458
- dotations de l'exercice			126 212		126 212
TOTAL			353 760		353 760

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			663 125		663 125
- dotations de l'exercice			131 224		131 224
TOTAL			794 349		794 349

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			232 052		232 052
- à plus d'un an et cinq ans au plus			404 544		404 544
- à plus de cinq ans			33 055		33 055
TOTAL			669 651		669 651

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			1 347		1 347
- à plus d'un an et cinq ans au plus			11 047		11 047
- à plus de cinq ans			2 470		2 470
TOTAL			14 864		14 864

Mont. pris en charge dans l'exercice			131 224		131 224
--------------------------------------	--	--	---------	--	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					131 224
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

Engagements Financiers

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

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

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	717 756
caution marché privé BPB	4 200
caution marché privé retenue de garantie CIC	272 839
caution marché public CIC	140 400
caution retenue de garantie BTP Banque	300 317
autre caution BTP Banque	

TOTAL	717 756
--------------	----------------

Effectif Moyen

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	2	
Ouvriers	58	
TOTAL	81	

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 2021

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'exercice18.878,32 euros

Affectation

Au poste « autres réserves » 18.878,32 euros

EXTRAIT ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 28 SEPTEMBRE 2021

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18.878,32 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice18.878,32 euros


Affectation

Au poste « autres réserves » 18.878,32 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





PAQUET

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle

77 Route d'Ahuy

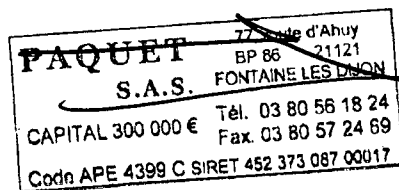
21121 FONTAINE LES DIJON

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

*certifié conforme à l'original
le président*

S. GARZUE



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 2021

A l'Associé Unique de la société PAQUET,

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 2021, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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.441-6 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 Président.

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 31 août 2021

Le Commissaire aux Comptes

Exco Socodéc

Jean-Noël PAROT

Bilan Actif

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

Devise d'édition EURO

PAQUET SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	26 890	26 890		
Fonds commercial	0		0	0
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	26 891	26 890	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	424 733	415 015	9 718	18 268
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 635 106	1 497 349	137 756	174 730
Autres immobilisations corporelles	355 491	266 016	89 475	107 898
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 415 330	2 178 381	236 950	300 897
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 061		1 061	1 061
Créances rattachées à des participations	386 981		386 981	333 256
Autres titres immobilisés				
Prêts	21 171		21 171	31 125
Autres immobilisations financières	4 590		4 590	4 590
TOTAL immobilisations financières :	413 804		413 804	370 032
ACTIF IMMOBILISÉ	2 856 025	2 205 271	650 754	670 929
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	301 438		301 438	244 079
Stocks d'en-cours de production de biens	256 000		256 000	214 808
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	557 438		557 438	458 887
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 365 588		2 365 588	2 244 998
Autres créances	237 473		237 473	286 254
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 603 061		2 603 061	2 531 252
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	952 711		952 711	553 136
Charges constatées d'avance	114 042		114 042	110 706
TOTAL disponibilités et divers :	1 066 753		1 066 753	663 842
ACTIF CIRCULANT	4 227 252		4 227 252	3 653 981
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 083 276	2 205 271	4 878 005	4 324 910

Bilan Passif

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
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	495 572	445 198
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	18 878	50 374
TOTAL situation nette :	848 741	829 863
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	848 741	829 863
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	1 764 338	899 432
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 764 338	899 432
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 299 080	1 630 475
Dettes fiscales et sociales	927 585	912 845
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	38 260	52 295
TOTAL dettes diverses :	2 264 926	2 595 615
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	4 029 264	3 495 047
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 878 005	4 324 910

Compte de Résultat (Première Partie)

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Expoit.	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
Ventes de marchandises	1 235		1 235	
Production vendue de biens	9 869		9 869	2 697
Production vendue de services	10 810 536		10 810 536	12 915 790
Chiffres d'affaires nets	10 821 640		10 821 640	12 918 487
Production stockée			41 192	15 808
Production immobilisée			34 393	4 758
Subventions d'exploitation			10 083	34 163
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			215 004	187 519
Autres produits			7 604	9 826
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 129 917	13 170 560
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 114 911	2 367 671
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(57 358)	25 460
Autres achats et charges externes			5 179 770	6 799 164
TOTAL charges externes :			7 237 322	9 192 296
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			251 123	202 017
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 638 298	2 633 504
Charges sociales			892 692	885 067
TOTAL charges de personnel :			3 530 990	3 518 571
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			125 919	146 456
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			125 919	146 456
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			26 934	12 599
CHARGES D'EXPLOITATION			11 172 289	13 071 939
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(42 372)	98 621

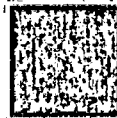
Compte de Résultat (Seconde Partie)

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2021	Net (N-1) 31/03/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(42 372)	98 621
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	133 990	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	867	272
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	134 857	272
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	69 775	25 486
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	69 775	25 486
RÉSULTAT FINANCIER	65 083	(25 214)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 710	73 407
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 036	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 700	2 800
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	11 736	2 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 568	25 833
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	15 568	25 833
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(3 832)	(23 033)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	11 276 610	13 173 632
TOTAL DES CHARGES	11 257 632	13 123 258
BÉNÉFICE OU PERTE	18 878	50 374

Annexe



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

- total bilan : 4 878 005.24 €
- chiffre d'affaires : 10 821 639.96 €
- résultat net comptable : 18 878.32 €

2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En janvier 2020, l'apparition en Chine d'une nouvelle forme de coronavirus, le COVID-19, a conduit l'Organisation Mondiale de la Santé à prononcer l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020. Depuis le 11 mars 2020, l'OMS qualifie la situation mondiale du COVID-19 de pandémie. En date du 14 mars 2020, le gouvernement français a pris des mesures pour réduire les contacts et les déplacements sur le territoire français, cette épidémie impacte donc directement l'activité de l'entité, non seulement en raison des conséquences macroéconomiques, mais également et surtout par une diminution de l'activité de l'entité depuis le mois de mars 2020.

Dans le cadre de l'établissement des comptes clos au 31 mars 2021, la société a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de la société et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'évènement du COVID-19 sur ses comptes.

Les principaux impacts de l'épidémie de COVID-19 sur l'activité de la société au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021 sont les suivants :

- fermeture de l'entreprise du 01/04/2020 au 31/05/2020
- une perte de chiffre d'affaires pour cette période de 1 000 K € repartie de la manière suivante : 830 K € en activité gros oeuvre et 170 K € pour l'activité d'entreprise générale.
- coûts supplémentaires liés à la mise en place du protocole sanitaire de 60 K sur l'exercice dont 20K de masques.

Des mesures ont également été prises notamment avec le recours au dispositif de chômage partiel afin d'alléger les charges pendant les périodes de réduction de l'activité, le report de certaines échéances. Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021, les principaux impacts sur les comptes annuels des mesures prises par la société sont les suivants :

- réduction des charges de personnel suite au chômage partiel : 105 K €
- report des redevances de crédit bails suite au prolongement de 6 mois des contrats : 127 K €
- report des échéances d'emprunts d'avril à septembre : 8 K €
- étalement des loyers de mars et avril 2020 sur 7 mois
- recours au Prêt Garanti par l'Etat : 500 K € repartie à concurrence du même montant entre nos 4 partenaires financiers

En fonction de sa connaissance actuelle des éléments de cette crise sanitaire et de son développement et des éléments connus au moment de l'arrêt de ses comptes, la direction estime que le niveau de trésorerie ainsi que les mesures d'accompagnement mises en place par le gouvernement permettent de garantir la continuité d'exploitation sur les 12 prochains mois mais sans pour autant permettre d'estimer de manière fiable l'impact final de cette épidémie sur l'activité à venir.

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 l'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.

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 de constructions : 5 à 10 ans - linéaire
- Installations techniques et outillage industriel : 3 à 10 ans - linéaire
- Installations générales, agencements divers : 10 ans - linéaire
- Matériels de transport : 4 à 5 ans - linéaire
- Matériels 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 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	27 456		
TOTAL immobilisations incorporelles :	27 456		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	153 872		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	271 497		
Installations techniques et outillage industriel	1 587 664		47 720
Installations générales, agencements et divers	44 802		
Matériel de transport	315 521		12 307
Matériel de bureau, informatique et mobilier	41 292		2 224
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 414 648		62 250
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	334 317		335 330
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35 715		1 500
TOTAL immobilisations financières :	370 032		336 830
TOTAL GÉNÉRAL	2 812 136		399 080

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		565	26 891	
TOTAL immobilisations incorporelles :		565	26 891	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		635	153 237	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			271 497	
Install. techn., matériel et out. industriels		278	1 635 106	
Inst. générales, agencements et divers			44 802	
Matériel de transport		59 505	268 323	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 150	42 366	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		61 568	2 415 330	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		281 605	388 042	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		11 453	25 761	
TOTAL immobilisations financières :		293 058	413 804	
TOTAL GÉNÉRAL		355 191	2 856 025	

Amortissements

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21

Edition du 01/07/21

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	27 455		565	26 890
TOTAL immobilisations incorporelles :	27 455		565	26 890
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	136 605	8 396	635	144 366
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	270 495	154		270 649
Installations techn. et outillage industriel	1 412 934	84 416		1 497 349
Inst. générales, agencements et divers	32 597	1 391		33 988
Matériel de transport	229 956	28 181	59 505	198 632
Mat. de bureau, informatique et mobil.	31 164	3 381	1 150	33 396
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 113 752	125 919	61 290	2 178 381
TOTAL GÉNÉRAL	2 141 207	125 919	61 855	2 205 271

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	8 396		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	154		
Installations techniques et outillage industriel	84 416		
Installations générales, agencements et divers	1 391		
Matériel de transport	28 181		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 381		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	125 919		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	125 919		

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		1 061	
Créances rattachées à des participations		386 981	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
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 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	386 981		386 981
Prêts	21 171		21 171
Autres immobilisations financières	4 590		4 590
TOTAL de l'actif immobilisé :	412 743		412 743
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 365 588	2 365 588	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	132	132	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 291	27 291	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	186 334	186 334	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 700	3 700	
État - Divers			
Groupe et associés	2 369	2 369	
Débiteurs divers	16 087	16 087	
TOTAL de l'actif circulant :	2 601 502	2 601 502	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	114 042	114 042	
TOTAL GÉNÉRAL	3 128 286	2 715 543	412 743

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	1 720 041	1 720 041		
- à plus d' 1 an à l'origine	44 297	33 886	10 411	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 299 080	1 299 080		
Personnel et comptes rattachés	154 097	154 097		
Sécurité sociale et autres organismes	217 760	217 760		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	521 634	521 634		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34 094	34 094		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	38 260	38 260		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	4 029 264	4 018 853	10 411	

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

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 Autres approvisionnements	301 438	244 079	57 358	
TOTAL I	301 438	244 079	57 358	

Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels				
TOTAL II				

Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	256 000	214 808	41 192	
TOTAL III	256 000	214 808	41 192	

PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)	II + III	41 192		
---	-----------------	---------------	--	--

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.

L'inventaire physique des stocks a été réalisé le 31/03/2021.

Produits à Recevoir

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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	306 559
Personnel	
Organismes sociaux	26 305
État	3 700
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	14 009
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	294
TOTAL	350 868

Charges et Produits Constatés d'Avance

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	114 042	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	114 042	

Composition du Capital Social

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Provisions Inscrites au Bilan

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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	1 181
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 129
Dettes fiscales et sociales	33 973
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 633
Autres dettes	13 074
TOTAL	108 989

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

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

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Ventes de matériaux	1 235
Ventes de produits résiduels	9 869
Ventes de travaux et autres services	10 772 803
Production vendue diverse	37 733

TOTAL	10 821 640
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
-------------------------------------	---------

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

Quotes-Parts de Résultat sur Opérations Faites en Commun

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

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 Subventions

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

NATURE	Montant
subvention d'exploitation	0
subvention d'exploitation liée au personnel	10 083
TOTAL	10 083

la variation des subventions d'exploitation liées au personnel correspond principalement au reclassement du remboursement de chômage partiel.

Détail des Transferts de Charges

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Transfert de charges d'exploitation	128 913
Transfert Avantages en nature	22 254
Transfert de charges de personnel	63 837
TOTAL	215 004

Les transferts de charges d'exploitation sont essentiellement constitués par la refacturation de frais de gestion aux SCCV, quant à la variation des transferts de charges de personnel, elle est consécutive à une provision de régularisation de réduction Fillon à un mauvais paramétrage du logiciel de paies.

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
 Edition du 01/07/21
 Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Autres produits exceptionnels/opérations de gestion : lettre observation contrôle Urssaf	3 036	771800
Produits d'éléments d'actifs cédés	8 000	775000
Autres produits exceptionnels : partenariat/copieur	700	778000

TOTAL	11 736	
--------------	---------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Pénalités sur marché : NEXITY Livia	1 289	671100
Pénalités et amendes	79	671200
Indemnité transactionnelle	14 200	671800

TOTAL	15 568	
--------------	---------------	--

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

REPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	22 710	
Résultat exceptionnel (hors participation)	(3 832)	
Résultat comptable (hors participation)	18 878	

Après affectation de la participation (0) et des crédits d'impôts (0), le résultat comptable après impôts s'élève à + 18 878.32 €.
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.
La société bénéficiant de déficit propre restant à reporter, aucune écriture n'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 31/03/2021 s'élève à 931 140.36 € repart de la manière suivante :

- BPI France : 277 859.21 €
- BTP Banque : 473 537.88 €
- C.Epargne : 179 743.27 €

Au 31 mars 2021, une somme de 815 923.60 € est mobilisée sous forme d'avance auprès de BPI France pour 236 180.33 € et sous forme de cession Dailly auprès de BTP Banque pour 400 000.00 € et 179 743.27 € à la Caisse d'Epargne.

La ligne Dailly BTP Banque, qui avait été relevée à 500 000€ à la mi mars 2020, a été ramenée à 400 000.00 €.

- 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 : 1.50 %
- taux de charges sociales patronales : 50.00 %

Compte tenu de ces critères, l'engagement total actualisé est évalué à 613 683.74 €, les sommes versées au titre du contrat s'élèvent à 78 950.08 € au 31/12/2020. Elles ne sont comptabilisées en provisions pour risques et charges.

Au 31/03/2021, le passif social s'élève à 371 800.81 €, en conséquence l'engagement résiduel pour la SAS PAQUET s'élève à 292 850.73 €.

Il n'a pas été procédé à la reprise des versements sur l'exercice, le prochain départ à la retraite se situant en septembre 2025.

- Contrôle URSSAF

Le contrôle URSSAF débuté le 03/03/2020 et stoppé du fait de la crise COVID-19 a repris en date du 09/11/2020, celui ci était en cours de finalisation à la clôture de l'exercice, l'entretien téléphonique pour finaliser les opérations de contrôle a conduit à un redressement en notre faveur de 3 036 €.

- Honoraires des commissaires aux comptes

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes : 8 100.00 €

Au titre des conseils et prestations de service entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal : 0.00 €
soit des honoraires totaux s'élevant à 8 100.00 €.

7. INFORMATIONS POST-CLOTURE

Le début de l'année 2021 a été marqué par la reconduction des mesures sanitaires décidées par le gouvernement français (couvre-feu, fermeture d'établissement accueillant du public, mesures de soutien financier, confinement partiel du territoire français....)

Ces événements n'ont pas matière à modifier les principales estimations comptables au 31 mars 2021.

L'intégralité des Prêts Garantis par l'Etat souscrit auprès de nos 4 partenaires financiers ont été remboursés à la date anniversaire.

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 490 430		1 490 430
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs			1 010 458		1 010 458
- dotations de l'exercice			126 212		126 212
TOTAL			353 760		353 760

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs			663 125		663 125
- dotations de l'exercice			131 224		131 224
TOTAL			794 349		794 349

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			232 052		232 052
- à plus d'un an et cinq ans au plus			404 544		404 544
- à plus de cinq ans			33 055		33 055
TOTAL			669 651		669 651

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			1 347		1 347
- à plus d'un an et cinq ans au plus			11 047		11 047
- à plus de cinq ans			2 470		2 470
TOTAL			14 864		14 864

Mont. pris en charge dans l'exercice			131 224		131 224
--------------------------------------	--	--	---------	--	---------

Rappel : Redevance de crédit bail					131 224
-----------------------------------	--	--	--	--	---------

Engagements Financiers

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

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

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	717 756
caution marché privé BPB	4 200
caution marché privé retenue de garantie CIC	272 839
caution marché public CIC	140 400
caution retenue de garantie BTP Banque	300 317
autre caution BTP Banque	

TOTAL	717 756
--------------	----------------

Effectif Moyen

PAQUET SAS

Période du 01/04/20 au 31/03/21
Edition du 01/07/21
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés	2	
Ouvriers	58	
TOTAL	81	