

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 11068
Numéro SIREN : 835 034 554
Nom ou dénomination : 109 RECORD

Ce dépôt a été enregistré le 25/02/2021 sous le numéro de dépôt 6254

6254

25 FEV. 2021

109 RECORD
315 AVENUE DE L'EUROPE
93200 CARRIERES SOUS POISSY

N^o 54
ZAKARIA
Gérant

Document conforme à l'original

COMPTES ANNUELS

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

AGORA SEA

26 BD JULES GUESDE

93200 SAINT DENIS

Téléphone 0148418623

Télécopie

Numéro SIRET 50472325500023



Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012019** et clos le **31122019** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
 Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
109 RECORD
315 AVENUE DE L'EUROPE
 Identification du destinataire
93200 CARRIERES SOUS POISSY

B ACTIVITE
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :
ENREGISTREMENT SONORE ET EDITI
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

83503455400013
 Insp. IFU N° dossier N° Siret

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 % **4 522** Bénéfice imposable au taux de 28 % Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit imposable (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%
2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15% Plus-values à long terme imposables au taux de 19% Autres plus-values imposables au taux de 19% Plus-values à long terme imposables au taux de 0% Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
 Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines art 44 octies A Pôle de compétitivité
 Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
 Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, l'adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2)
 Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé

OGA/OMGA Viseur conventionné
 Nom, adresse, téléphone :
 - Professionnel de l'expertise comptable : Sarl AGORA SEA 26 BD JULES GUESDE 93200 SAINT DENIS 0148418623
 - Conseil :
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné :
 N° d'agrément

Signature et qualité du déclarant
 A le

Les dispositions des articles 4, 33 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relatives à l'information et à la liberté d'accès et de rectification, ainsi qu'à la protection des données de caractère personnel, s'appliquent par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 d'application : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, ainsi qu'à la protection des données de caractère personnel.

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **109 RECORD**
et Date de clôture de l'exercice **31122019**

J | DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| | | |
|---------------|---|--|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2019, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a ter et a quater du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice
MVLT réalisée au cours de l'exercice
MVLT restant à reporter

| | | | | | |
|---|--|-----------------------------|--|---|---------------|
| Désignation de l'entreprise 109 RECORD | | 315 AVENUE DE L'EUROPE | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Adresse de l'entreprise | | 93200 CARRIERES SOUS POISSY | | | |
| SIRET | | 8 3 5 0 3 4 5 5 4 0 0 0 1 3 | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 12 | | Durée de l'exercice précédent * 13 | |
| | | | | Exercice N clos le 31122019 | |
| | | | | Exercice N-1 clos le 31122018 | |
| ACTIF | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | |
| | | | | Net 3 | |
| | | | | Net 4 | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* | 010 | 012 | | |
| | | 014 | 016 | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 030 | 781 | 503 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 042 | | |
| | Total I (5) | 044 | 048 | 781 | 503 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | 052 | | |
| | | 060 | 062 | | |
| | Marchandises * | 064 | 066 | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 068 | 070 | 60 000 | |
| | Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3) | 072 | 074 | | 13 004 |
| | | 080 | 082 | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 084 | 086 | 1 491 | 41 817 |
| | Disponibilités | 092 | 094 | | |
| | Charges constatées d'avance * | 096 | 098 | 61 491 | 54 821 |
| | Total II | 096 | 098 | 61 491 | 54 821 |
| Total général (I + II) | 110 | 112 | 62 774 | 55 752 | |
| PASSIF | | | | Exercice N NET 1 | |
| | | | | Exercice N-1 NET 2 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 120 | 1 000 | 1 000 |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | 124 | | |
| | Réserve légale | 126 | 126 | | |
| | Réserves réglementées* | 130 | 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) | 132 | 132 | | |
| | Report à nouveau | 134 | 134 | 30 736 | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | 136 | 3 844 | 30 736 |
| | Provisions réglementées | 140 | 140 | | |
| Total I | 142 | 142 | 35 581 | 31 736 | |
| Provisions pour risques et charges | 154 | 154 | | | |
| Total II | 154 | 154 | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 156 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 166 | 931 | 566 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N , 169) | 172 | 172 | 25 481 | 23 449 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | 174 | | |
| Total III | 176 | 176 | 26 413 | 24 015 | |
| Total général (I + II + III) | 180 | 180 | 61 994 | 55 752 | |
| RENOIS | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| | (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | |
| | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise: 109 RECORD | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|---|--|--|---|---|------------------------------|-------------------------------|
| A - RESULTAT COMPTABLE | | Exercice N clos le 31122019 | | Exercice N-1 clos le 31122018 | | |
| | | 1 | | 2 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | 209 | 210 | | |
| | Production vendue | { biens services * | dont export et livraisons intracommunautaires | { 215 217 | 214 | |
| | | | | | 218 | |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | 222 | | |
| | Production immobilisée * | | | 224 | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | | 226 | | |
| | Autres produits | | | 230 | | |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | 119 000 121 000 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | 234 | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | 238 | 829 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | | 240 | | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :) | | | 242 | 78 089 | 66 439 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *) | 243 | | 244 | 180 | 153 |
| | Rémunérations du personnel * | | | 250 | 30 015 | 13 151 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | | | 252 | 5 611 | 3 915 |
| | Dotations aux amortissements * | | | 254 | 428 | 353 |
| | Dotations aux provisions | | | 256 | | |
| Autres charges | { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | { 259 260 | | 262 | 155 | |
| | | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 114 478 84 841 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | 270 | 4 522 36 159 | |
| PRODUITS FINANCIERS DIVERS | Produits financiers (III) | | | 280 | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | | 290 | | |
| | Charges financières (V) | | | 294 | | |
| | Charges exceptionnelles | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 | | | 300 | |
| | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (VII) | | | 306 | 678 | 5 423 | |
| 2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 3 844 30 736 | |
| B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | | | 312 | 3 844 314 | |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | 318 | | |
| | Provisions non déductibles* | | | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | | 324 | 678 | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | | 330 | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | 249 | | 251 | |
| | | | | | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | 998 | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | 999 | | | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 997 | | |
| Déductions | Entreprises nouvelles (44. sexies) | 986 | | 987 | | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) | 981 | | 989 | | |
| | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies) | 990 | | 991 | | |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) | 345 | | 344 | | |
| | Divers* dont | Créance due au report en arrière du déficit | 346 | | 655 | |
| | | | | | | |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) | 643 | | 645 | | |
| Zones de revitalisation rurales (44 quinquies) | | | | 127 | | |
| Zones de développement prioritaire (art 44 septdecies) | | | | 138 | | |
| Zones de réhabilitation urbaine (44 quinquies) | | | | 992 | | |
| Zones de développement prioritaire (art 44 septdecies) | | | | 993 | | |
| Dédution exceptionnelle simulateur de conduite | | | | 641 | | |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies D) | | | | 647 | | |
| Dédution exceptionnelle (art 39 decies D) | | | | 648 | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | | | | 352 | 4 522 354 | |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | | | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat : | | | | 360 | |
| RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | | | | 370 | 4 522 372 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2020

| I | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | | | | | |
|--|--|---------------------------|-------------------|---|----------------------|---|-----------------|--|--------------|---|--|--|--|--|--|--|--|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | | | | | | | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | | | | | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | | | | | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | | 442 | | 444 | | 446 | | | | | | | | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | | | | | | | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 1 283 | 472 | | 474 | | 476 | 1 283 | | | | | | | | |
| Immobilisations financières | | 480 | | 482 | | 484 | | 486 | | | | | | | | | |
| TOTAL | | 490 | 1 283 | 492 | | 494 | | 496 | 1 283 | | | | | | | | |
| II | | AMORTISSEMENTS | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | | | | | | | |
| | Constructions | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | | | | | | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | | 532 | | 534 | | 536 | | | | | | | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | | | | | | | | | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 353 | 562 | 428 | 564 | | 566 | 781 | | | | | | | | |
| TOTAL | | 570 | 353 | 572 | 428 | 574 | | 576 | 781 | | | | | | | | |
| III | | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | | | | | | |
| | | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | | | | | | |
| Immobilisation | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Court terme * | Long terme | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | | | | | | | | | |
| ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ | ⑦ | ⑧ | | | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | | | | | | | |
| Plus-values taxables à 19 % (1) | | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

| A | | NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations: dotations de l'exercice | | Diminutions: reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
|--|--|-----------------------|-----|---|--|--|--|--|------------|--------------------------------|--------|
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | | | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | | | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | | | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | | | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | | | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | | | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | | | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | | 684 | | 686 | | | |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | |
| | | Dotations | | Reprises | | | | | | | |
| Immob. incorporelles | 700 | | 705 | | | 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | | 2 | | | | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | | 3 | | | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | | 4 | | | | | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | | | 5 | | | | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | | 6 | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | | | 7 | | | | | |
| TOTAL | | 770 | | 775 | | | | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | 780 | | |
| II DEFICITS REPORTABLES | | | | III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C | | | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | 982 | | Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI | | 995 | | | | | |
| Déficits imputés | | 983 | | Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI) | | 996 | | | | | |
| Déficits reportables | | 984 | | | | | | | | | |
| Déficits de l'exercice | | 860 | | | | | | | | | |
| Total des déficits restant à reporter | | 870 | | | | | | | | | |
| IV DIVERS | | | | | | | | | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | | | | | | 381 | | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI | | | | | | | | | 325 | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | | | | | | | | 327 | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | | | | | | | | | 380 | | |
| dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | | | | | | | 326 | | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | | | | | | 388 | | |
| Montant de la TVA collectée | | | | | | | | | 374 | | 11 600 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | | | | 378 | | 4 167 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | | | | | 399 | | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | 398 | | |
| 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 | | | | | | | | | 397 | | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2020

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

| | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : 109 RECORD | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01012019 | | et clos le : 31122019 | |
| | | Durée en nombre de mois 12 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel * | 376 | | |
| dont apprentis | 657 | | |
| dont handicapés | 651 | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | | 119 000 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | 118 | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 119 | | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | 105 | | |
| TOTAL 1 | 106 | | 119 000 |
| II - Autres 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 | 115 | | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | | |
| Subventions d'exploitation reçues | 113 | | |
| Variation positive des stocks | 111 | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | | |
| TOTAL 2 | 144 | | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | 121 | | 44 533 |
| Variation négative des stocks | 145 | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | 125 | | 32 822 |
| 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 | 146 | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | 133 | | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 148 | | 155 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 128 | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 135 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 150 | | |
| TOTAL 3 | 152 | | 77 510 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | 137 | 41 491 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF) | 117 | | |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD. | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE | 020 | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | 022 | | |
| Effectifs au sens de la CVAE | 023 | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | 026 | | |
| Période de référence | 024 | 160 | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | 186 | | |

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **61 994 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **119 000 euros** et un total **charges** de **115 156 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 844 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2019 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 1 283 | | | | | 1 283 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 283 | | | | | 1 283 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| TOTAL | 1 283 | | | | | 1 283 |

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2019 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers | 353 | 428 | | 781 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 353 | 428 | | 781 | |
| TOTAL | | 353 | 428 | | 781 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2019 |
|---|--|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$ | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$ | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 60 000 | 60 000 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 60 000 | 60 000 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 931 | 931 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 975 | 975 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 509 | 1 509 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 678 | 678 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 17 176 | 17 176 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 74 | 74 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| | Autres dettes | 5 069 | 5 069 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 26 413 | 26 413 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | Entreprises liées | Entreprises avec un lien de participation | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
|--|------------|-------------------|---|--|
| Bilan Actif | | | | |
| <p>Capital souscrit non appelé</p> <p>Actif immobilisé</p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières</p> <p>Actif circulant</p> <p>Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités</p> | | | | |
| Bilan Passif | | | | |
| <p>Dettes</p> <p>Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes</p> | | | | |

Saisie des éléments extra-comptables du dossier de Gestion

Dans le dossier de gestion, comme dans d'autres états (Cerfas, Graphiques, ...), le système a besoin d'informations extra-comptables.

Certaines de ces informations apparaissent sur plusieurs états, mais ne sont saisies qu'une seule fois. En effet, le système se charge de les "dupliquer" dans les états concernés.

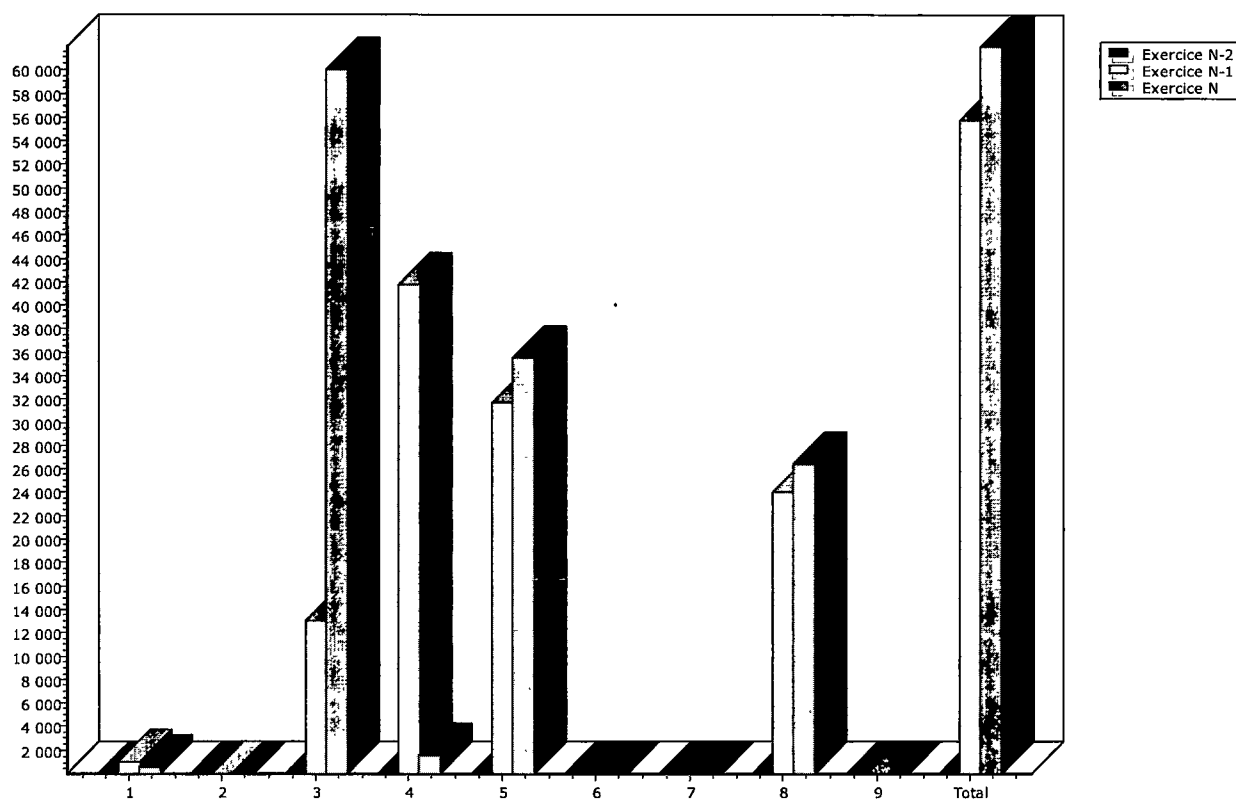
Nous vous conseillons de remplir cet état, en respectant bien le régime du dossier (RS ou RN) puis de le valider en quittant, et de ne générer les autres états du dossier de gestion qu'après coup.

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|---|------------|------------|------|
| R.N. - Réel Normal | | | |
| Effectif moyen du personnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T.V.A. Collectée | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T.V.A. Déductible sur Biens et Services | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|---|------------|------------|------|
| R.S. - Réel Simplifié | | | |
| Effectif moyen du personnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T.V.A. Collectée | 11 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| T.V.A. Déductible sur Biens et Services | 4 167,00 | 0,00 | 0,00 |

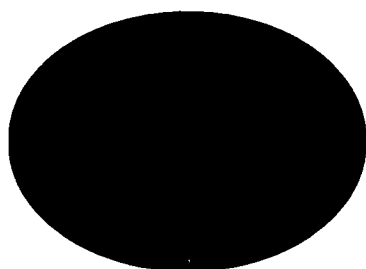
Bilans Comparatifs

| Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes | | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|---|--|----------------------|----------------------|
| 1 - Immobilisations nettes | | 930 1,67 | 503 0,81 |
| 2 - Valeurs d'exploitation | | | |
| 3 - Réalisable | | 13 004 23,32 | 60 000 96,78 |
| 4 - Disponible | | 41 817 75,01 | 1 491 2,40 |
| TOTAL ACTIF | | 55 752 100,00 | 61 994 100,00 |
| 5 - Capitaux propres | | 31 736 56,92 | 35 581 57,39 |
| 6 - Provisions pour risques et charges | | | |
| 7 - Emprunts à long et moyen terme | | | |
| 8 - Exigible à court terme | | 24 015 43,08 | 26 413 42,61 |
| 9 - Concours bancaires courants | | | |
| TOTAL PASSIF | | 55 752 100,00 | 61 994 100,00 |

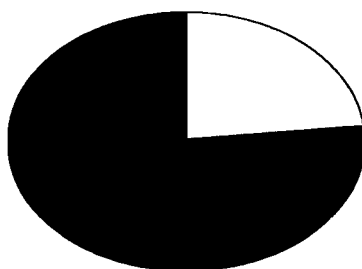


Bilans Comparatifs

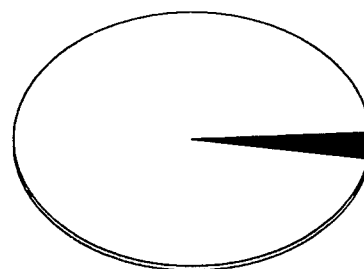
| Etat exprimé en euros | | | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|
| Etat en valeurs nettes | | | | |
| ■ 1 - Immobilisations nettes | | | 930 1,67 | 503 0,81 |
| ■ 2 - Valeurs d'exploitation | | | | |
| □ 3 - Réalisable | | | 13 004 23,32 | 60 000 96,78 |
| ■ 4 - Disponible | | | 41 817 75,01 | 1 491 2,40 |
| TOTAL ACTIF | | | 55 752 100,00 | 61 994 100,00 |



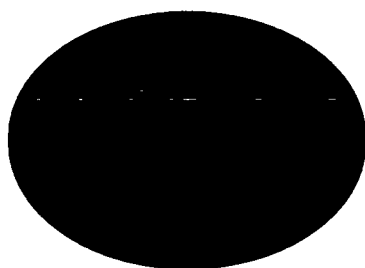
31/12/2018



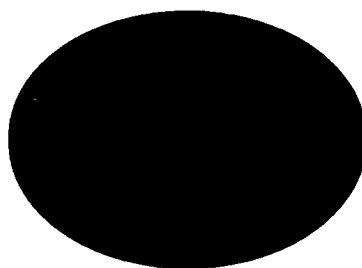
31/12/2019



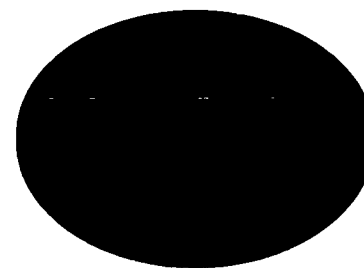
| | | | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|--|--|--|----------------------|----------------------|
| ■ 5 - Capitaux propres | | | 31 736 56,92 | 35 581 57,39 |
| ■ 6 - Provisions pour risques et charges | | | | |
| □ 7 - Emprunts à long et moyen terme | | | | |
| ■ 8 - Exigible à court terme | | | 24 015 43,08 | 26 413 42,61 |
| □ 9 - Concours bancaires courants | | | | |
| TOTAL PASSIF | | | 55 752 100,00 | 61 994 100,00 |



31/12/2018

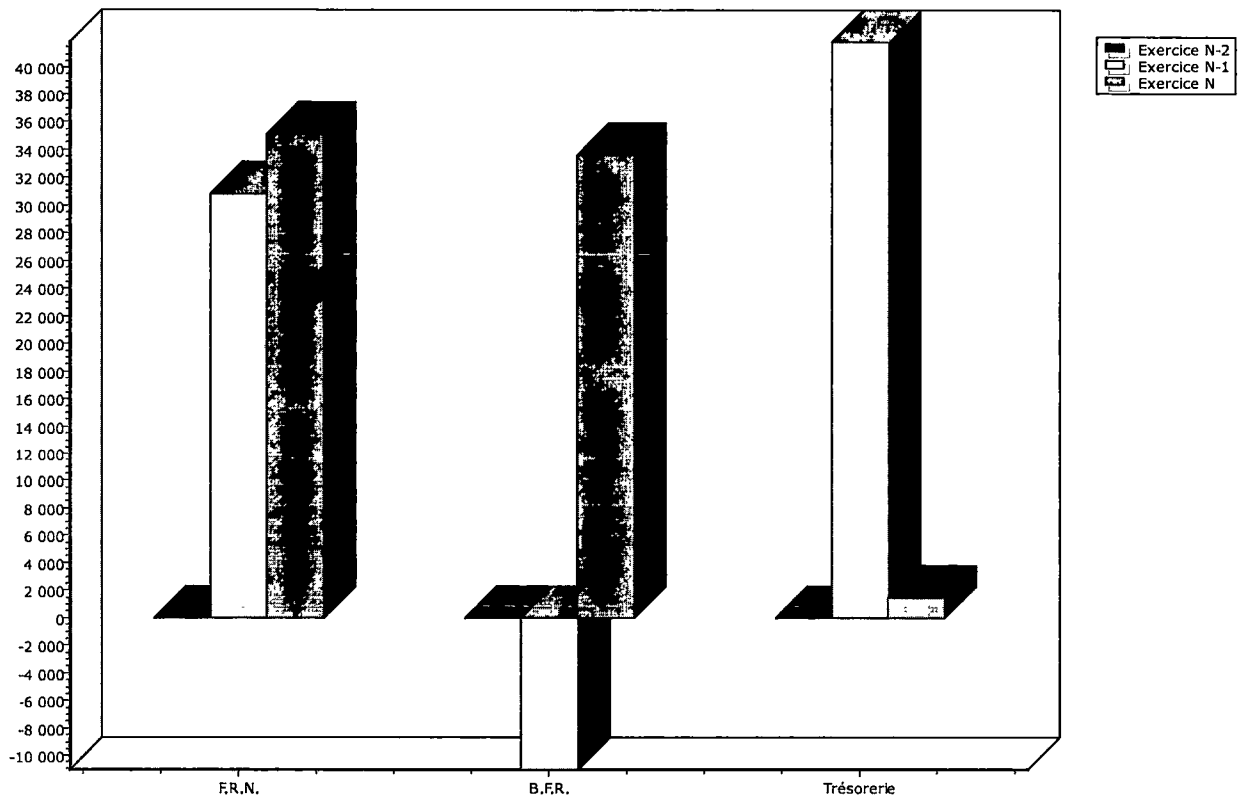


31/12/2019



Explication de la Trésorerie

| Etat exprimé en euros En valeurs brutes | | | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|--|--|--|---------------|--------------|
| Fonds de roulement net | | | 30 806 | 35 078 |
| Besoin en fonds de roulement | | | (11 011) | 33 587 |
| TRESORERIE NETTE | | | 41 817 | 1 491 |



Bilans Comparatifs

| | Etat exprimé en euros En valeurs nettes | | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|------------------------|--|--|----------------------|----------------------|--|
| Immobilisations nettes | | | 503 0,81 | 930 1,67 | |
| Valeurs d'exploitation | | | | | |
| Réalisable | | | 60 000 96,78 | 13 004 23,32 | |
| Disponible | | | 1 491 2,40 | 41 817 75,01 | |
| TOTAL ACTIF | | | 61 994 100,00 | 55 752 100,00 | |

| | | | | | |
|------------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|--|
| Capitaux propres | | | 35 581 57,39 | 31 736 56,92 | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | |
| Emprunts à long et moyen terme | | | | | |
| Exigible à court terme | | | 26 413 42,61 | 24 015 43,08 | |
| Concours bancaires courants | | | | | |
| TOTAL PASSIF | | | 61 994 100,00 | 55 752 100,00 | |

| | En valeurs nettes | | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|------------------------------|-------------------|--|--------------|---------------|--|
| Fonds de roulement net | | | 35 078 | 30 806 | |
| Besoin en fonds de roulement | | | 33 587 | (11 011) | |
| TRESORERIE NETTE | | | 1 491 | 41 817 | |

Détermination de la capacité d'autofinancement

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|--|--------------|---------------|--|
| Nombre de mois de la période | 12 | 13 | |
| Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.) | 5 105 | 36 512 | |
| + Transferts de charges (d'exploitation) | | | |
| + Autres produits (d'exploitation) | | | |
| - Autres charges (d'exploitation) | 155 | | |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| + Produits financiers | | | |
| - Charges financières | | | |
| + Produits exceptionnels | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | |
| - Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 678 | 5 423 | |
| = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 4 272 | 31 089 | |

Détermination de la capacité d'autofinancement

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|---|--------------|---------------|--|
| Nombre de mois de la période | 12 | 13 | |
| Résultat net | 3 844 | 30 736 | |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 428 | 353 | |
| - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | |
| +/- Plus ou moins values de cessions | | | |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | | |
| = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 4 272 | 31 089 | |

Valeur ajoutée et autres revenus répartis

| Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 31/12/2018 | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--|
| Valeur ajoutée produite | 40 911 | 53 732 | |
| Subventions d'exploitation | | | |
| Produits-charges de gestion courante | (155) | | |
| Produits financiers (sauf reprises) | | | |
| REVENUS REPARTIS | 40 756 | 53 732 | |

| Répartition des revenus répartis | 31/12/2019 | | 31/12/2018 | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| Personnel (1) | 35 626 | 87,41 | 17 066 | 31,76 | | |
| Etat (2) | 858 | 2,11 | 5 576 | 10,38 | | |
| Prêteurs (3) | | | | | | |
| Apporteurs de capitaux propres (4) (distribution courante) | | | | | | |
| Entreprise (5) | 4 272 | 10,48 | 31 089 | 57,86 | | |
| Autres | | | | | | |
| REVENUS REPARTIS | 40 756 | 100,00 | 53 732 | 100,00 | | |

| (1) La rémunération du personnel se répartit comme suit : | 31/12/2019 | | 31/12/2018 | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| Personnel | 30 015 | 84,25 | 13 151 | 77,06 | | |
| Organismes sociaux | 5 611 | 15,75 | 3 915 | 22,94 | | |
| | 35 626 | 100,00 | 17 066 | 100,00 | | |

(2) Impôts, taxes et versements assimilés, impôts sur les bénéfices.

(3) Intérêts et charges assimilées, part financière des annuités de crédit-bail.

(4) Part du résultat mis en paiement au cours de l'exercice .

(5) Capacité d'autofinancement-Part de résultat mis en distribution au cours de l'exercice.

Ratios comparatifs

Etat exprimé en euros

31/12/2019 12

31/12/2018 13

0

$$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$$
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

$$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$$
ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)

Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

$$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de matières premières et autres approvisionnements}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$$
ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)

$$\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$$
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

$$\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$$
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 13 | 0 |
|---|--------------|----|--------------|----|---|
| $\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$ | 35 581 | | 31 736 | | |
| | 61 994 | | 55 752 | | |
| AUTONOMIE FINANCIERE (%) | 57,39 | | 56,92 | | |

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

| | | | | | |
|---|---------------|--|---------------|--|--|
| $\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$ | 33 587 | | (11 011) | | |
| | 119 000 | | 121 000 | | |
| EVOLUTION DU B.F.R. (Jours) | 101,61 | | -35,49 | | |

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise.
Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.

| | | | | | |
|---|--------------|--|--------------|--|--|
| $\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$ | 3 844 | | 30 736 | | |
| | 35 581 | | 31 736 | | |
| RENTABILITE FINANCIERE (%) | 10,80 | | 96,85 | | |

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Ratios comparatifs

Ratios d'Activité.

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 13 | 0 |
|---|------------|----|------------|----|---|
| $\frac{\text{Chiffre d'affaires}}{\text{Effectif moyen}}$ C.A. / EFFECTIF | 119 000 | | 121 000 | | |
| $\frac{\text{Valeur ajoutée}}{\text{Effectif moyen}}$ V.A. / EFFECTIF | 40 911 | | 53 732 | | |
| $\frac{\text{Excédent brut d'exploitation}}{\text{Effectif moyen}}$ E.B.E. / EFFECTIF | 5 105 | | 36 512 | | |

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| $\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$ ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours) | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

| | | | | | |
|--|---------|--|--------|--|--|
| $\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$ ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours) | 114 478 | | 84 841 | | |
|--|---------|--|--------|--|--|

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

| | | | | | |
|---|-----------------------|--|-----------------------|--|--|
| $\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$ DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours) | 931 78 089 4,29 | | 566 67 268 3,28 | | |
|---|-----------------------|--|-----------------------|--|--|

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

| | | | | | |
|--|-----------------------------|--|---------|--|--|
| $\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$ DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours) | 60 000 119 000 181,51 | | 121 000 | | |
|--|-----------------------------|--|---------|--|--|

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

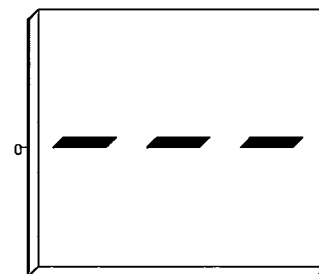
Ratios comparatifs

| Structure, Liquidité et Rentabilité. | Etat exprimé en euros | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 13 | 0 |
|---|-----------------------|------------|---------|------------|---------|---|
| $\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$ AUTONOMIE FINANCIERE (%) | | 35 581 | 61 994 | 31 736 | 55 752 | |
| Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers. | | | | | | |
| $\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capitaux propres}} \times 100$ CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%) | | 35 581 | | 31 736 | | |
| Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers. | | | | | | |
| $\frac{\text{Amortissements}}{\text{Immobilisations amortissables brutes}} \times 100$ DEGRE D'AMORTISSEMENT (%) | | 781 | 1 283 | 353 | 1 283 | |
| Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immob Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail. | | | | | | |
| $\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$ EVOLUTION DU B.F.R. (Jours) | | 33 587 | 119 000 | (11 011) | 121 000 | |
| La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité. | | | | | | |
| $\frac{\text{Actif Circulant}}{\text{Dettes à court terme}} \times 100$ LIQUIDITE TOTALE (%) | | 61 491 | 26 413 | 54 821 | 24 015 | |
| Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme. | | | | | | |
| $\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capacité d'autofinancement}}$ CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années) | | 4 272 | | 31 089 | | |
| Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels. | | | | | | |
| $\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$ RENTABILITE FINANCIERE (%) | | 3 844 | 35 581 | 30 736 | 31 736 | |
| Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés. Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu. | | | | | | |

Ratios comparatifs

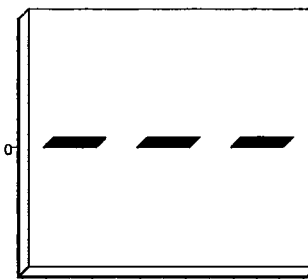
Etat exprimé en euros

| | | |
|------------------------|------------|--|
| C.A. / EFFECTIF | 31/12/2018 | |
| | 31/12/2019 | |



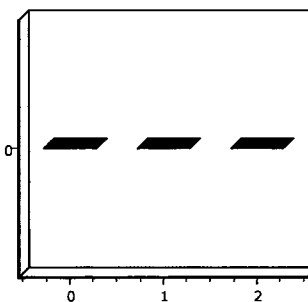
31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|------------------------|------------|--|
| V.A. / EFFECTIF | 31/12/2018 | |
| | 31/12/2019 | |



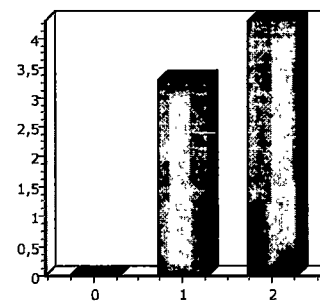
31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|--------------------------|------------|--|
| E.B.E. / EFFECTIF | 31/12/2018 | |
| | 31/12/2019 | |



31/12/2018 31/12/2019

| | | | |
|------------------------------------|------------|----|------|
| CREDIT FOURNISSEURS (Jours) | | 0 | |
| | 31/12/2018 | 13 | 3,28 |
| | 31/12/2019 | 12 | 4,29 |

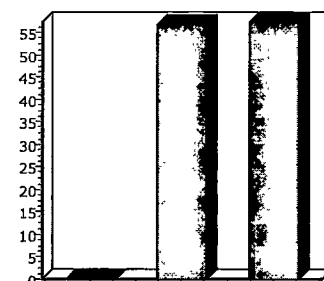


31/12/2018 31/12/2019

Ratios comparatifs

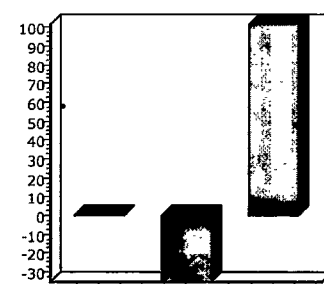
Etat exprimé en euros

| | | |
|---------------------------------|------------|-------|
| AUTONOMIE FINANCIERE (%) | 31/12/2018 | 56,92 |
| | 31/12/2019 | 57,39 |



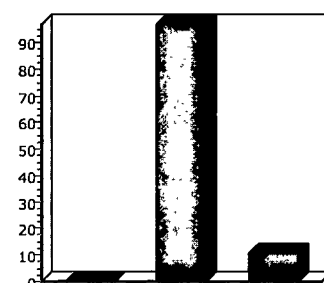
31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|------------------------------------|------------|--------|
| EVOLUTION DU B.F.R. (Jours) | 0 | - |
| | 31/12/2018 | 13 |
| | 31/12/2019 | 12 |
| | | -35,49 |
| | | 101,61 |



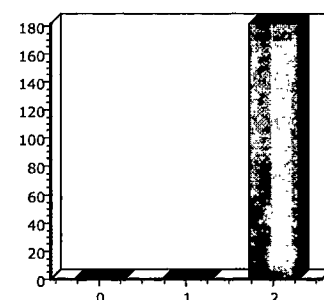
31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|-----------------------------------|------------|-------|
| RENTABILITE FINANCIERE (%) | 31/12/2018 | 96,85 |
| | 31/12/2019 | 10,80 |



31/12/2018 31/12/2019

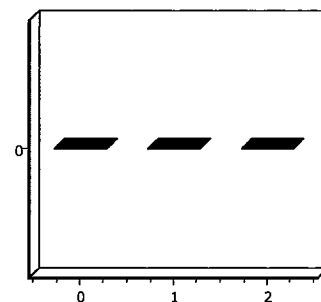
| | | |
|-------------------------------|------------|--------|
| CREDIT CLIENTS (Jours) | 0 | - |
| | 31/12/2018 | 13 |
| | 31/12/2019 | 12 |
| | | 181,51 |



31/12/2018 31/12/2019

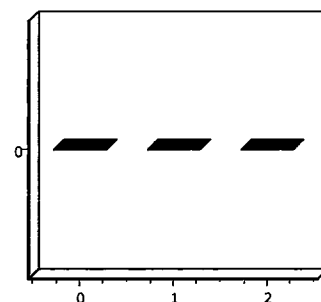
Etat exprimé en euros

| | | |
|--|------------|----|
| | | 0 |
| | 31/12/2018 | 13 |
| | 31/12/2019 | 12 |



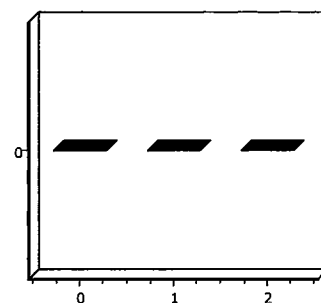
31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|--|------------|----|
| | | 0 |
| | 31/12/2018 | 13 |
| | 31/12/2019 | 12 |



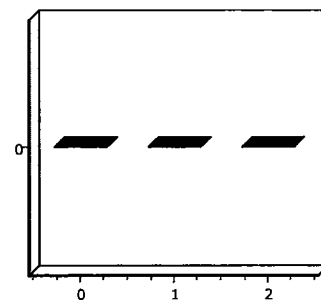
31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|--|------------|----|
| | | 0 |
| | 31/12/2018 | 13 |
| | 31/12/2019 | 12 |



31/12/2018 31/12/2019

| | | |
|--|------------|----|
| | | 0 |
| | 31/12/2018 | 13 |
| | 31/12/2019 | 12 |



31/12/2018 31/12/2019

Tableau de Fonds de Roulement

| Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|---|--|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Variation | Variation |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | | | | |
| | Clients | | 60 000 | 60 000 | |
| | Autres créances | 13 004 | | (13 004) | 13 004 |
| | Disponibilités | 41 817 | 1 491 | (40 326) | 41 817 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 54 821 | 61 491 | 6 670 | 54 821 |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 566 | 931 | (365) | (566) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 23 449 | 25 481 | (2 032) | (23 449) |
| | Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque | | | | |
| TOTAL DETTES | | 24 015 | 26 413 | (2 398) | (24 015) |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 30 806 | 35 078 | 4 272 | 30 806 |

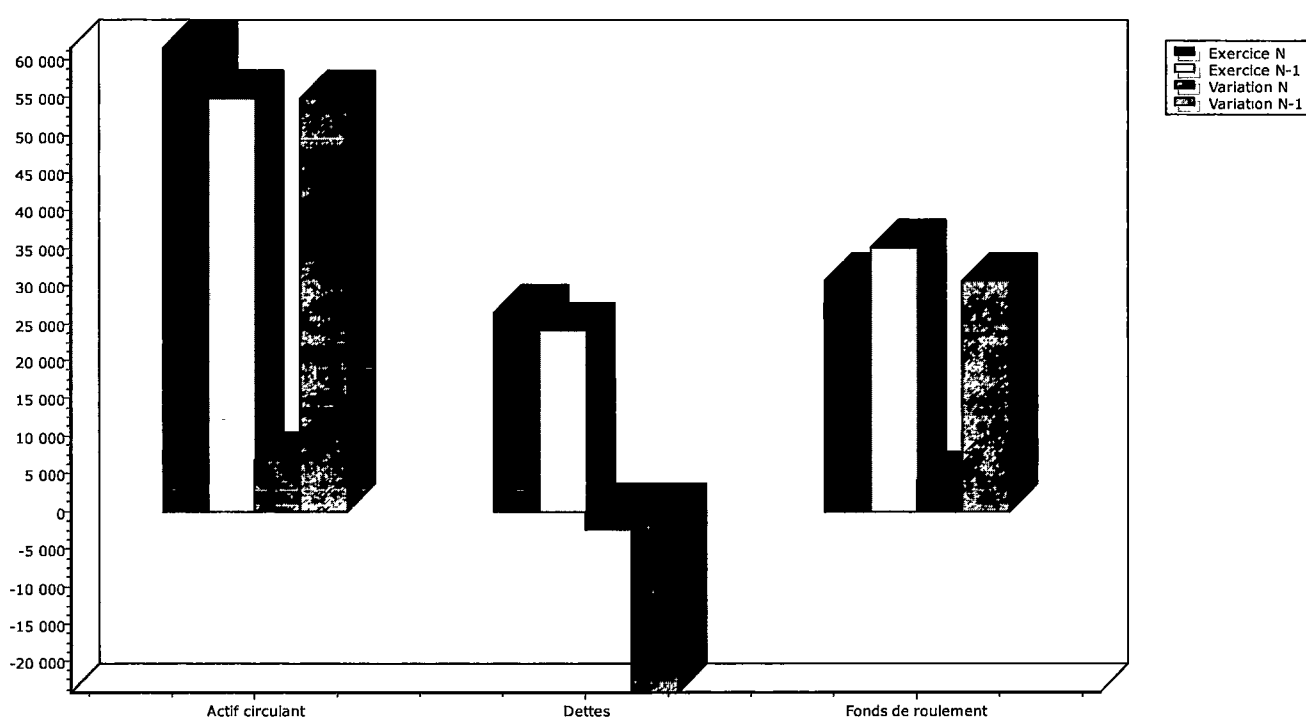


Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs nettes

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|---|------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | | | | |
| | Clients | | 60 000 | 60 000 | |
| | Autres créances | 13 004 | | (13 004) | 13 004 |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 13 004 | 60 000 | 46 996 | 13 004 |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 566 | 931 | (365) | (566) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 23 449 | 25 481 | (2 032) | (23 449) |
| | TOTAL DETTES A COURT TERME | 24 015 | 26 413 | (2 398) | (24 015) |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | (11 011) | 33 587 | 44 598 | (11 011) |
| TRESORERIE | Disponible | 41 817 | 1 491 | (40 326) | 41 817 |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | | | | |
| | TOTAL TRESORERIE | 41 817 | 1 491 | (40 326) | 41 817 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 30 806 | 35 078 | 4 272 | 30 806 |

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

| | Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes | | | |
|--------------------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variations | % |
| EMPLOIS STABLES | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 503 | 930 | (428) | -45,98 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Charges à répartir | | | | |
| Total emplois stables | 503 | 930 | (428) | -45,98 |
| RESSOURCES STABLES | | | | |
| Capital et réserves | 31 736 | 1 000 | 30 736 | N/S |
| Résultat | 3 844 | 30 736 | (26 892) | -87,49 |
| Subventions investissements | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions risques et charges | | | | |
| Comptes courants d'associés | | | | |
| Emprunts et dettes assimilés | | | | |
| Total ressources stables | 35 581 | 31 736 | 3 844 | 12,11 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 35 078 | 30 806 | 4 272 | 13,87 |
| EMPLOIS CIRCULANTS | | | | |
| Stocks de matières et marchandises | | | | |
| Stocks en cours de produits | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 60 000 | | 60 000 | |
| Effets escomptés | | | | |
| Autres créances d'exploitation | | 13 004 | (13 004) | -100,00 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| Total de l'actif circulant | 60 000 | 13 004 | 46 996 | 361,40 |
| RESSOURCES CIRCULANTES | | | | |
| Avances reçues | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 931 | 566 | 365 | 64,52 |
| Dettes fiscales et sociales | 20 413 | 17 096 | 3 317 | 19,40 |
| Autres dettes | 5 069 | 6 353 | (1 284) | -20,21 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| Total du passif circulant | 26 413 | 24 015 | 2 398 | 9,98 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 33 587 | (11 011) | 44 598 | -405,03 |
| Disponibilités | 1 491 | 41 817 | (40 326) | -96,43 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total trésorerie active | 1 491 | 41 817 | (40 326) | -96,43 |
| Concours bancaires | | | | |
| Effets escomptés | | | | |
| Total trésorerie passive | | | | |
| TRESORERIE NETTE | 1 491 | 41 817 | (40 326) | -96,43 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 35 078 | 30 806 | 4 272 | 13,87 |

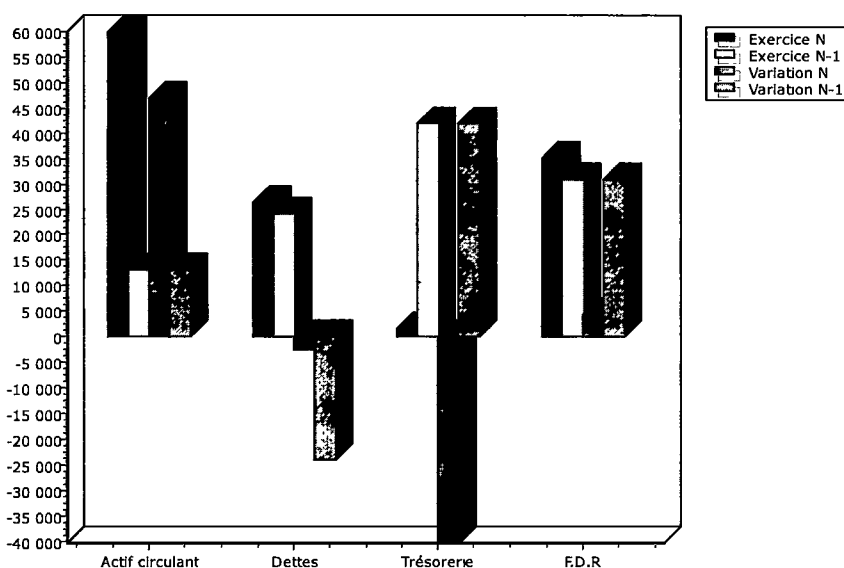
Du résultat à la trésorerie

| | 31/12/2019 | |
|---|--------------------------|---------------|
| | Impact sur la trésorerie | |
| | Recette | Dépense |
| Etat exprimé en euros | | |
| Etat en valeurs nettes | | |
| Votre résultat comptable est de | 3 844 | |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés) | 428 | |
| Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...) | | |
| Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation | 4 272 | |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de : | | |
| Financement externe | | |
| Produits des cessions et réductions des immobilisations financières | | |
| Apports et comptes courants | | |
| Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice | | |
| Subventions obtenues sur l'exercice | | |
| Total des ressources externes | | |
| Mais votre entreprise à des : | | |
| Éléments à financer | | |
| Dividendes | | |
| Acquisitions d'éléments immobilisés | | |
| Prélèvements et comptes courants | | |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Total des besoins de financement de l'exercice | | |
| Compte tenu de : | | |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent | 41 817 | |
| La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à | 46 089 | |
| Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours : | | |
| Variation des stocks | | |
| Acomptes versés | | |
| Variation des créances clients | | 60 000 |
| Variation des autres créances | 13 004 | |
| Acomptes reçus | | |
| Variation des dettes fournisseurs | 365 | |
| Variation des autres dettes | 2 032 | |
| Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation | | 44 598 |
| La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de | 1 491 | |

Tableau de Financement

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|---|------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | | | | |
| | Clients | | 60 000 | 60 000 | |
| | Autres créances | 13 004 | | (13 004) | 13 004 |
| | TOTAL ACTIF CIRCULANT | 13 004 | 60 000 | 46 996 | 13 004 |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 566 | 931 | (365) | (566) |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 23 449 | 25 481 | (2 032) | (23 449) |
| | TOTAL DETTES A COURT TERME | 24 015 | 26 413 | (2 398) | (24 015) |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | (11 011) | 33 587 | 44 598 | (11 011) |
| TRESORERIE | Disponible | 41 817 | 1 491 | (40 326) | 41 817 |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | | | | |
| | TOTAL TRESORERIE | 41 817 | 1 491 | (40 326) | 41 817 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | 30 806 | 35 078 | 4 272 | 30 806 |

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

| | Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes | | | |
|--------------------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variations | % |
| EMPLOIS STABLES | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 1 283 | 1 283 | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Charges à répartir | | | | |
| Total emplois stables | 1 283 | 1 283 | | |
| RESSOURCES STABLES | | | | |
| Capital et réserves | 31 736 | 1 000 | 30 736 | N/S |
| Rétention de résultat | 781 | 353 | 428 | 121,21 |
| Résultat | 3 844 | 30 736 | (26 892) | -87,49 |
| Subventions investissements | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions risques et charges | | | | |
| Comptes courants d'associés | | | | |
| Emprunts et dettes assimilés | | | | |
| Total ressources stables | 36 362 | 32 089 | 4 272 | 13,31 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 35 078 | 30 806 | 4 272 | 13,87 |
| EMPLOIS CIRCULANTS | | | | |
| Stocks de matières et marchandises | | | | |
| Stocks en cours de produits | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 60 000 | | 60 000 | |
| Effets escomptés | | | | |
| Autres créances d'exploitation | | 13 004 | (13 004) | -100,00 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| Total de l'actif circulant | 60 000 | 13 004 | 46 996 | 361,40 |
| RESSOURCES CIRCULANTES | | | | |
| Avances reçues | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 931 | 566 | 365 | 64,52 |
| Dettes fiscales et sociales | 20 413 | 17 096 | 3 317 | 19,40 |
| Autres dettes | 5 069 | 6 353 | (1 284) | -20,21 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| Total du passif circulant | 26 413 | 24 015 | 2 398 | 9,98 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 33 587 | (11 011) | 44 598 | -405,03 |
| Disponibilités | 1 491 | 41 817 | (40 326) | -96,43 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total trésorerie active | 1 491 | 41 817 | (40 326) | -96,43 |
| Concours bancaires | | | | |
| Effets escomptés | | | | |
| Total trésorerie passive | | | | |
| TRESORERIE NETTE | 1 491 | 41 817 | (40 326) | -96,43 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 35 078 | 30 806 | 4 272 | 13,87 |

Du résultat à la trésorerie

| Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes | 31/12/2019 | |
|---|--------------------------|---------------|
| | Impact sur la trésorerie | |
| | Recette | Dépense |
| Votre résultat comptable est de | 3 844 | |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés) | 428 | |
| Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...) | | |
| Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation | 4 272 | |
| Votre entreprise a en plus bénéficié de : | | |
| Financement externe | | |
| Produits des cessions et réductions des immobilisations financières | | |
| Apports et comptes courants | | |
| Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice | | |
| Subventions obtenues sur l'exercice | | |
| Total des ressources externes | | |
| Mais votre entreprise à des : | | |
| Éléments à financer | | |
| Dividendes | | |
| Acquisitions d'éléments immobilisés | | |
| Prélèvements et comptes courants | | |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Total des besoins de financement de l'exercice | | |
| Compte tenu de : | | |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent | 41 817 | |
| La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à | 46 089 | |
| Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours : | | |
| Variation des stocks | | |
| Acomptes versés | | |
| Variation des créances clients | | 60 000 |
| Variation des autres créances | 13 004 | |
| Acomptes reçus | | |
| Variation des dettes fournisseurs | 365 | |
| Variation des autres dettes | 2 032 | |
| Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation | | 44 598 |
| La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de | 1 491 | |

Cotation Bale II

(Scoring élémentaire n'ayant qu'une valeur indicative)

Cotations

31/12/2019

RATIOS D'INDEPENDANCE FINANCIERE

RATIO 1

| Résultat | < 20 % | > = 20 % à < 30 % | > = 30 % à < 40 % | > = 40 % | 57,39 % |
|----------|--------|-------------------|-------------------|----------|---------|
| NOTE | - 1 | 1 | 2 | 3 | 3 |

Fonds propres dont comptes courants d'associés majoritaires ou famille / Total bilan

RATIOS DE RENTABILITE

RATIO 2

| Résultat | < = 8 % | > 8 % à < = 15 % | > 15 % à < = 20 % | > 20 % | 3,80 % |
|----------|---------|------------------|-------------------|--------|--------|
| NOTE | - 1 | 1 | 2 | 3 | -1 |

Excédent brut d'exploitation (E.B.E.) + Transferts de charge + Autres produits - Autres charges / Chiffre d'affaires HT

RATIO 3

| Résultat | > = 3 | > = 2 à < 3 | > = 1 à < 2 | < 1 | 0,00 |
|----------|-------|-------------|-------------|-----|------|
| NOTE | - 1 | 1 | 2 | 3 | 3 |

Capital sur emprunt restant dû + Loyers de crédit bail restant dûs / Capacité d'autofinancement (CAF) brute

RATIOS DE LIQUIDITE

RATIO 4

| Résultat | < = 1 | > 1 à < = 1,25 | > 1,25 à < = 1,5 | > 1,5 | 2,33 |
|----------|-------|----------------|------------------|-------|------|
| NOTE | - 1 | 1 | 2 | 3 | 3 |

Actif circulant / Dettes (hors comptes courants d'associés)

Cotation de votre entreprise au 31/12/2019

| | | |
|--------|------------|----------|
| 9 à 12 | Excellente | 8 |
| 6 à 8 | Bonne | |
| 3 à 5 | Moyenne | |
| < 3 | Dégradée | |

109 RECORD
Société par actions simplifiée
au capital de 1000€
Siège social:
119 RUE GABRIEL PERI
93200 SAINT DENIS
RCS 835 034 554

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire conformément aux dispositions du Code du commerce et des statuts de notre société à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 36 du Décret du 23 mars 1967 qui ont été également tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par cet article.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues en France.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de ce premier exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 119 000 euros contre 120 500 euros l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement 114 478 euros. Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

| | |
|-----------------------------|----------|
| - Charges externes, | 78 089 € |
| - Frais de personnel, | 30 015 € |
| - Charges sociales, | 5 611 € |

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat se solde par un bénéfice de 3 844 euros contre un bénéfice de 30 736 euros au titre de l'exercice précédent.

II - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels (bilan et compte de résultat) de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ainsi que l'évaluation de leurs principaux postes.

Dans le cadre de la nouvelle loi du 15 mai 2001 dite Loi NRE, nous précisons que la rémunération de votre président a été régulièrement approuvée.

ZS SS IS



Les principaux postes du bilan figurent ci-après en annexe. Le compte de résultat de l'exercice est reproduit ci-après; L'exercice clos le 31 décembre 2019 fait ressortir un bénéfice de 3 844 euros que nous vous proposons d'affecter au poste report à nouveau :

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| • Report à Nouveau | 30 736 euros |
| • Résultat de l'exercice..... | <u>3 844 euros</u> |
| Résultat distribuable..... | 34 580 euros |
| • Dividendes à répartir..... | 25 714 euros |
| • Report à Nouveau | 8 866 euros |

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à de distribution de dividendes, s'agissant du premier exercice.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre président, pour l'exercice écoulé.

Fait à SAINT DENIS

Le 30 juin 2020

Le président



109 RECORD
Société par actions simplifiée
au capital de 1000€
Siège social:
119 RUE GABRIEL PERI
93200 SAINT DENIS
RCS 835 034 554

**RAPPORT SPECIAL DU GERANT SUR LES CONVENTIONS
VISEES PAR L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DU COMMERCE.**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

Chers associés,


En application des dispositions de l'article L. 223-19 du Code du commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance qu'aucune convention visée aux dits articles n'est intervenue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Le président Monsieur ZAKARIA SY a perçu une rémunération de 0 € au cours de l'exercice clos.

Sa rémunération sera autour de 18 000 € pour l'exercice en cours.

Nous vous demandons d'en prendre acte.

Le président



2)

SS

I J

109 RECORD
Société par actions simplifiée
au capital de 1000€
Siège social:
119 RUE GABRIEL PERI
93200 SAINT DENIS
RCS 835 034 554

**TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020**

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 lesquels font apparaître un bénéfice de 3 844 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de 3 844 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2019 comme suit :

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| • Report à Nouveau | 30 736 euros |
| • Résultat de l'exercice..... | <u>3 844</u> euros |
| Résultat distribuable..... | 34 580 euros |
| • Dividendes à répartir..... | 25 714 euros |
| • Report à Nouveau | 8 866 euros |

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, s'agissant du premier exercice.

TROISIEME RESOLUTION

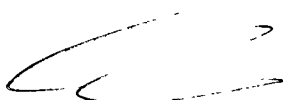
L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial visant les conventions de la nature de celles visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.


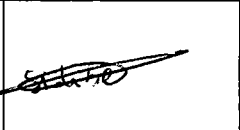
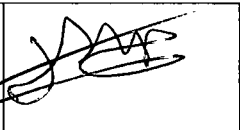
Le président



Z S S I S

109 RECORD
 Société par actions simplifiée
 au capital de 1000€
 Siège social:
 119 RUE GABRIEL PERI
 93200 SAINT DENIS
RCS 835 034 554

**FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLEE GENERALE
 ORDINAIRE DU 30 JUIN 2020**

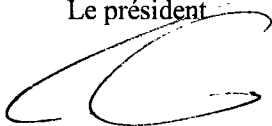
| ASSOCIES Nom, prénoms, adresse | PARTS | VOIX | MANDATAIRES Nom, prénoms, adresse | SIGNATURES |
|---|-------|------|---|---|
| Monsieur ZAKARIA SY 119 RUE GABRIEL PERI 93200 SAINT DENIS | 34 | 34 | |  |
| Monsieur SIDIBE SAMUEL 13 rue du vieux moulin 77 220 GRETZ | 33 | 33 | |  |
| Monsieur ISMA JEFFREY 315 avenue de l'Europe 78 955 CARRIERES SOUS POISSY | 33 | 33 | |  |

Le président certifie exacte la présente feuille de présence, faisant apparaître que 3 associés sont présents ou représentés, totalisant100 parts sociales ayant droit de vote, et auxquelles sont attachées100..... voix.

A la présente est (ou sont) annexé(s)0..... pouvoir(s).

Monsieur ZAKARIA SY

Le président



IJ SS ZS

109 RECORD

Société par actions simplifiée
au capital de 1000€
Siège social:
119 RUE GABRIEL PERI
93200 SAINT DENIS
RCS 835 034 554

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt, et le vingt trente juin, à dix-huit heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés. Monsieur ZAKARIA SY préside la séance en qualité de président associé. Le président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocations;
- la feuille de présence;
- le rapport de gestion de la gérance ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- le rapport spécial de gérance (l'article L. 223-19 du Code du commerce) ;
- le texte des projets de résolutions.

Le président déclare que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée. L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et affectation des résultats,
- Rapport spécial du président sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce,
- Approbation de ces conventions,
- Quitus à la gérance;
- Questions diverses.

Le président donne lecture du rapport de gestion de la gérance et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce puis ouvre la discussion. Personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.



IS SS ZS

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 lesquels font apparaître un bénéfice de 3 844 euros

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 3 844 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2019 comme suit :

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| • Report à Nouveau | 30 736 euros |
| • Résultat de l'exercice..... | <u>3 844 euros</u> |
| Résultat distribuable..... | 34 580 euros |
| • Dividendes à répartir..... | 25 714 euros |
| • Report à Nouveau | 8 866 euros |

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes durant les 3 derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance visant les conventions de la nature de celles visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 18 heures 30.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par Le président.

ZAKARIA SY
Président associé



109 RECORD
Société par actions simplifiée
au capital de 1000€
Siège social:
119 RUE GABRIEL PERI
93200 SAINT DENIS
RCS 835 034 554

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020

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

DEUXIEME RESOLUTION

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 3 844 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2019 comme suit :

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| • Report à Nouveau | 30 736 euros |
| • Résultat de l'exercice..... | <u>3 844 euros</u> |
| Résultat distribuable..... | 34 580 euros |
| • Dividendes à répartir..... | 25 714 euros |
| • Report à Nouveau | 8 866 euros |

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes durant les 3 derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le président

