

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 01341

Numéro SIREN : 423 351 527

Nom ou dénomination : A C O B E R SARL

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2021 sous le numéro de dépôt 29815



**CRÉATION
GESTION
TRANSMISSION**

**EXPERTISE
COMPTABLE**
AUDIT
CONSEIL
SOCIAL
FISCALITÉ
JURIDIQUE

SARL A C O B E R - OPTIQU

CC GEANT CASINO
365 Av de Mazargues
13008 MARSEILLE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Durée : 12 mois

SIRET : 42335152700019
APE : 4778A

COMPTES ANNUELS

Éric FRANKIDJIAN

Président
Expert comptable

Stéphane ANTOYAN

Directeur général
Expert comptable

AUDIT ET CONSEIL DES ENTREPRISES
AUDIT-ACE.COM

Siège social : Parc Actimart
1140 rue Ampère - Z.I. Les Milles
13851 Aix-en-Provence cedex 03

Tél. 04 42 39 75 56
Fax 04 42 39 75 37
contact@audit-ace.com

SAS au capital de 200 000 € - RCS Aix-en-Provence B343 967 907
NAF 6920Z - TVA INTRA FR 79 343 967 907
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Marseille



Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

----- ETATS FISCAUX -----	1
BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés	2
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés	3
BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés	4
Taux réduit IS page 1	5
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	6
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	7
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	8
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	9
BIC-RN 2054 - Immobilisations	10
BIC-RN 2055 - Amortissements	11
BIC-RN 2056 - Provisions	12
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	13
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	14
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	15
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	16
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	17
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	18
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	19
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	20
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	21
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	22
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	23
Déclaration des loyers professionnels / Page 1	24
Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE	25
----- B I L A N -----	26
Bilan Actif	27
Détail de l'Actif	28
Bilan Passif	30
Détail du Passif	31
----- R E S U L T A T -----	32
Compte de Résultat 1/2	33
Compte de Résultat 2/2	34
Détail du Compte de Résultat	35
Soldes Intermédiaires de Gestion	38
Détail des Soldes Intermédiaires	39
----- A N N E X E -----	42
Règles et méthodes comptables 2	43
Immobilisations	45
Amortissements	46
Créances et dettes	47
Attestation de présentation des comptes	48

Etats financiers au 31/12/2020

ETATS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012020** et clos le **31122020** 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 : SIE MARSEILLE 8EME
22 rue Borde
CS 20 003
13265 Marseille cedex 08
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	SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON CC GEANT CASINO 365 Av de Mazargues 13008 MARSEILLE			B ACTIVITÉ
	651 Insp. IFU	313622 N° dossier	42335152700019 N° Siret	
	Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : Activités exercées (souligner l'activité principale) : Commece de détail d'optique Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐			

RÉGIME 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 RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 31 % Bénéfice imposable au taux de 28 % Bénéfice imposable au taux de 15 % 2 152 (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) Déficit

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 aux taux de 0% Plus-values exonérées art.238 quinquies

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 Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐

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 DÉSIGNÉES AU DÉPÔT 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, 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

ECF ☐ Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable :
I
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

AUDIT CONSEIL DES ENTREPRISES
ZI Les Milles

1140 Rue Ampère - Parc Actimart
13851 AIX EN PROVENCE Cedex 3

04 42 39 75 56

A Marseille..... le27052021.....

Signature et qualité du déclarant

Philippe BERNON

Gérant

SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON
31122020

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même (a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres (b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)	(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus	(e)	
	(f)	
	(g)	
(A préciser par nature sur les lignes e à h)	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2021)

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

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON
31122020

J DIVERS

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

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (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 2020, 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

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON	42335152700019	4778A
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
CC GEANT CASINO 365 Av de Mazargues 13008 MARSEILLE		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	2 152
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	2 152
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	2 152

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : CC GEANT CASINO		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 2 3 3 5 1 5 2 7 0 0 0 1 9			Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 31122020						
		N-1 31122019						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 250	AG	4 250		
		Fonds commercial (1)	AH	56 406	AI	56 406	56 406	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP	61 000	AQ	61 000		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 579	AS	2 579		
		Autres immobilisations corporelles	AT	60 726	AU	59 285	1 442	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	15 200	CV	15 200	15 200
			Créances rattachées à des participations	BB	22 467	BC	22 467	22 769
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
			Prêts	BF		BG		
			Autres immobilisations financières *	BH	6 524	BI	6 524	6 524
TO TAL (II)		BJ	229 152	BK	127 113	102 039	102 582	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	69 842	BU	2 423	67 419	70 962
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX		BY			
		Autres créances (3)	BZ	14 359	CA	14 359	9 472	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	183 179	CG	183 179	164 867		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	10 431	CI	10 431	10 775		
	TO TAL (III)	CJ	277 810	CK	2 423	275 387	256 076	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	506 962	1A	129 536	377 426	358 659	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	22 467	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :160 000.....)		DA	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	16 000	16 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	125 198	116 791
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	7 829	8 407
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	309 028	301 198
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TO TAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 539	5 008
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	33 143	27 116
	Dettes fiscales et sociales		DY	33 495	25 336
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	221	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TO TAL (IV)		EC	68 398	57 460	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	377 426	358 659	
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	68 398	57 460
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	247 661	FB		FC	247 661	323 873	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG		FH		FI			
		FJ	247 661	FK		FL	247 661	323 873	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	6 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 214	2 529	
	Autres produits (1) (11)					FQ	20	2	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	254 895	326 405	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	95 454	119 459	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	3 744	(2 695)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	72 365	87 349	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 279	4 099	
	Salaires et traitements *					FY	48 272	69 234	
	Charges sociales (10)					FZ	28 248	33 196	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	241	241
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		2 625
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	261	4 188	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	251 864	317 695
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	3 031	8 710
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	713	811	
	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	713	811	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	713	811	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 744	9 521	

Désignation de l'entreprise SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	4 943	371	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	4 943	371	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	534		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	534		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	4 409	371	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	323	1 484	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	260 551	327 586	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	252 721	319 179	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	7 829	8 407	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1G			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *								HP			
		- Crédit-bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K			
	(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	1 012		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								A2	19 148	19 008	
	(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 sociales personnelles facultatives A6 10 745 obligatoires A9 8 403											
		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			
	Régularisation de comptes tiers									Charges exceptionnelles	534	Produits exceptionnels	
	Régularisation de comptes tiers											4 943	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON										Néant ☐ *		
CADRE A		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		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	60 656	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM	61 000	KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3		KS	2 579	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	38 676	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	22 051	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	124 305	LO		LP			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	37 969	8V		8W		
		Autres titres immobilisés				1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières				1T	6 524	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	44 493	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	229 455	ØH		ØJ		
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		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		4						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	60 656	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	61 000	MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	2 579	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	38 676	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	22 051	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		NG		NH	124 305	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX	302	ØY	37 667	ØZ		
		Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	6 524	2G				
TOTAL IV		I3		NJ	302	NK	44 191	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	302	ØL	229 152	ØM		

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON												Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U 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	4 250	PF		PG		PH	4 250						
Terrains				PI		PJ		PK		PL							
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ							
	Sur sol d'autrui			PR	61 000	PS		PT		PU	61 000						
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY							
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	2 579	QA		QB		QC	2 579						
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	36 993	QE	241	QF		QG	37 234						
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK							
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	22 051	QM		QN		QO	22 051						
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT							
TOTAL III				QU	122 623	QV	241	QW		QX	122 864						
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ØN	126 872	ØP	241	ØQ		ØR	127 113						
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES															
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 TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1			
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6			
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7			
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3			
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1			
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW					Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY					Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C																	
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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					

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON							Néant ☐ *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
			6E		6F		6G		6H	
			Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
			9U		9V		9W		9X	
			Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	2 625	6P		6R	202	6S	2 423	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	2 625	TY		TZ	202	UA	2 423	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	2 625	UB		UC	202	UD	2 423
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE		UF	202				
UG			UH							
UJ			UK							
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.							10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	22 467	UM	22 467	UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	6 524	UV		UW	6 524		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX							
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieurement constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	499	499					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	2 929	2 929					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	10 931	10 931					
	Charges constatées d'avance			VS	10 431	10 431					
	TOTAUX			VT	53 780	47 256	6 524				
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice			VD						
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT 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								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	33 143	33 143							
Personnel et comptes rattachés		8C	12 744	12 744							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	12 048	12 048							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	323	323						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	7 526	7 526						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	855	855						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	1 539	1 539							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	221	221							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	68 398	68 398							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	1 539	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122020	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 7 829	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	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	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG					
	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	XW				
	Amendes et pénalités			WJ	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)										I7		323	
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7			
RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions		WN
	Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	WQ			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)			SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR 8 152			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
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) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs			WV									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %			WH									
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *			WP									
	Régime des sociétés mères et des filiales *			WW									
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A	XB								
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)			I6									
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .			WZ									
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										XA		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XF			
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC				
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB				
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit			ZI	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)		YD	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			YL					
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 6 000	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)						XI		2 152					
{ 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		2 152		XO 0			

Désignation de l'entreprise SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON		Néant ☐ *	
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	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	16 074	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

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

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

* 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.

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON										Néant ☐ *	
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB		Dividendes	ZD	8 407	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	8 407			ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZF					
						ZG					
	TOTAL I	ØF	8 407			TOTAL II	ZH		8 407		
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
					Exercice N :		Exercice N-1 :				
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT						
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 26 941)				XQ	38 133	45 923				
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	6 265	5 912				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES)				ST	27 967	35 513				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	72 365	87 349				
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	985	985				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS)				9Z	2 294	3 114				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	3 279	4 099				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	49 532	63 938				
	- 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	32 210	37 902				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020) *				ØB	32 030					
	- 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-G Si oui cocher 1 Sinon 0) ZR						
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG						
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH							
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15%	JK	Plus-values à 0%		JL				
			Plus-values à 19%	JM	Imputations		JC				
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15%	JN	Plus-values à 0%		JO				
			Plus-values à 19%	JP	Imputations		JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ								

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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 : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON						Néant ☒ *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
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-value taxable à 19% (1)	
⑦	⑧	⑨	⑩	19%	15% ou 12,80%		0%
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))							
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))							
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)							
			(A)	{ B }		(C)	
				(Ventilation par taux)			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : **SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON**Néant ☐ X *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Désignation de l'entreprise : **SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON**Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.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) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au			
cours des			
dix exercices			
antérieurs			
(montants			
restant à			
déduire à la			
clôture du			
dernier			
exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❻	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	A 15 % Ou A 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
Moins-values nettes N						
N - 1						
N - 2						
Moins-values nettes à long terme						
subies au						
cours des						
dix exercices						
antérieurs						
(montants						
restant à						
déduire à la						
clôture du						
dernier						
exercice)						
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 219I 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

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON					Néant ☒ *	
I	SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE 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 (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II	RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)					
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012020		et clos le : 31122020		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel	YP	2			
dont apprentis	YF				
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	247 661			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	1 012			
TOTAL 1	OX	248 673			
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	OH	20			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF	6 000			
Variation positive des stocks	OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
TOTAL 2	OM	6 020			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	100 506			
Variation négative des stocks	OQ	3 744			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	37 851			
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				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	1 975			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	261			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
TOTAL 3	OJ	144 338			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	110 355		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (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)				SA	110 355
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	248 673			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	2			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/01/2020	GZ	31/12/2020	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1/1

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 42335152700019

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON

ADRESSE (voie) CC GEANT CASINO 365 Av de Mazargues

CODE POSTAL 13008 VILLE MARSEILLE

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 2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 500

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Mr Nom patronymique BERNON Prénom(s) Philippe

Nom marital % de détention 99,80 Nb de parts ou actions 499

Naissance : Date 08031958 N° département 13 Commune MARSEILLE Pays FRANCE

Adresse : N° 21 Voie Avenue Guy de Maupassant

Code postal 13008 Commune MARSEILLE Pays FRANCE

Titre (2) Mr Nom patronymique BERNON Prénom(s) Jacques

Nom marital % de détention 0,20 Nb de parts ou actions 1

Naissance : Date 02091956 N° département 13 Commune MARSEILLE Pays FRANCE

Adresse : N° 111 Voie Rue Poirier

Code postal 83600 Commune FREJUS Pays FRANCE

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

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

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

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)

1/0 (1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 42335152700019

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON

ADRESSE (voie) CC GEANT CASINO 365 Av de Mazargues

CODE POSTAL 13008 VILLE MARSEILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(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

Déclaration des loyers professionnels

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2020

[illegible]

Au titre de 2019

Adresse : CC GEANT CASINO
365 Av de Mazargues

13008 MARSEILLE

N° Siret de l'établissement principal : 42335152700019

Activité : Commerce de détail d'optique Code activité : 4778A

Déclarant	Nom du signataire	Philippe BERNON	Qualité du signataire	Gérant
-----------	-------------------	------------------------	-----------------------	---------------

A Marseille

Le 27052021

Période de référence Exercice du 01012020 au 31122020

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	
---	--

Valeur Ajoutée	A2	110 355
Chiffre d'affaires de référence	A3	248 673
Chiffre d'affaires de référence du groupe*	B6	

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC	Numéro du département	Commune de localisation (En toutes lettres)	Code INSEE commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALAIRES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE¹

[illegible]

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

Etats financiers au 31/12/2020

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 250	4 250		
	Fonds commercial (1)	56 406		56 406	56 406
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	61 000	61 000		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 579	2 579		
	Autres immobilisations corporelles	60 726	59 285	1 442	1 683
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15 200		15 200	15 200
	Créances rattachées à des participations	22 467		22 467	22 769
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 524		6 524	6 524
TOTAL (II)		229 152	127 113	102 039	102 582
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	69 842	2 423	67 419	70 962
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	14 359		14 359	9 472
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	183 179		183 179	164 867
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 431		10 431	10 775
	TOTAL (III)	277 810	2 423	275 387	256 076
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		506 962	129 536	377 426	358 659

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

22 467

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		102 039	27,04	102 582	28,60	(544)	-0,53
Concessions brevets et droits similaires							
CONCESSION & DROIT SIMILAIRES		4 250	1,13	4 250	1,18		
AMORTISSEMENT LOGICIEL		(4 250)	-1,13	(4 250)	-1,18		
Fonds Commercial		56 406	14,94	56 406	15,73		
FONDS COMMERCIAL		56 406	14,94	56 406	15,73		
Constructions							100,00
CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI		61 000	16,16	61 000	17,01		
AMORT.CONST./SOL D'AUTRUI		(61 000)	-16,16	(61 000)	-17,01		
Installations techniques, matériel et outillage							
MATERIEL		2 579	0,68	2 579	0,72		
AMORTISSEMENT MATERIEL		(2 579)	-0,68	(2 579)	-0,72		
Autres immobilisations corporelles		1 442	0,38	1 683	0,47	(241)	-14,33
INST.GEN.AGENC.AMEN.DIVERS		38 676	10,25	38 676	10,78		
MAT.DE BUREAU & MAT.INFORM.		9 659	2,56	9 659	2,69		
MOBILIER		12 392	3,28	12 392	3,46		
AMORT.INST.GEN.AG.AMEN.DIV.		(37 234)	-9,87	(36 993)	-10,31		
AMORT.MAT.BUREAU & MAT.INFO.		(9 659)	-2,56	(9 659)	-2,69	(241)	-0,65
AMORTISSEMENT MOBILIER		(12 392)	-3,28	(12 392)	-3,46		
Autres participations		15 200	4,03	15 200	4,24		
TITRES DE PARTICIPATION (-1A)		15 200	4,03	15 200	4,24		
Créances rattachées à des participations		22 467	5,95	22 769	6,35	(302)	-1,33
CREANCES GUILDE		22 467	5,95	22 769	6,35	(302)	-1,33
Autres immobilisations financières		6 524	1,73	6 524	1,82		
DEPOTS & CAUT.VERSES (+1A)		6 524	1,73	6 524	1,82		
TOTAL III - Actif Circulant NET		275 387	72,96	256 076	71,40	19 311	7,54
Marchandises		67 419	17,86	70 962	19,79	(3 542)	-4,99
STOCKS DE MARCHANDISES		69 842	18,50	73 587	20,52	(3 744)	-5,09
PROV./DEP.STOCK DE MARCHANDISE		(2 423)	-0,64	(2 625)	-0,73	202	7,70
Autres créances		14 359	3,80	9 472	2,64	4 886	51,58
FOURNISSEURS-R.R.R.A OBTENIR		6 235	1,65	6 635	1,85	(400)	-6,04
BOERI Patricia				1 000	0,28	(1 000)	-100,00
DEGANT Jacques				1 000	0,28	(1 000)	-100,00
IJSS		499	0,13			499	
TVA DEDUCTIBLE		2 929	0,78			2 929	
TVA COLLECTEE 20%				837	0,23	(837)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR		4 696	1,24			4 696	
Disponibilités		183 179	48,53	164 867	45,97	18 311	11,11
REMISE A L ENCAISSEMENT		103	0,03	7 838	2,19	(7 735)	-98,69
REMISE ESPECES		799	0,21			799	
REMISE CARTE BANCAIRE		191	0,05			191	
SOCIETE GENERALE		180 657	47,87	156 452	43,62	24 205	15,47
CAISSE		1 429	0,38	578	0,16	851	147,41

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202012 31/12/2020mois		01/01/201912 31/12/2019mois		Variations%	
Charges constatées d'avance	10 431	2,76	10 775	3,00	(345)	-3,20
CHARGE EXPL.CONST.D'AV.(+5A)	10 431	2,76	10 775	3,00	(345)	-3,20
TOTAL DU BILAN ACTIF	377 426	100,00	358 659	100,00	18 767	5,23

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	160 000	160 000
	RESERVES		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	125 198	116 791
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	7 829	8 407
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	309 028	301 198
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 539	5 008
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 143	27 116
	Dettes fiscales et sociales	33 495	25 336
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	221	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	68 398	57 460
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	377 426	358 659
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 829,44	8 407,48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	68 398	57 460
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	309 028	81,88	301 198	83,98	7 829	2,60
Capital Social ou individuel	160 000	42,39	160 000	44,61		
CAP.SOUSCRIT-APPELE, VERSE	160 000	42,39	160 000	44,61		
Réserve légale	16 000	4,24	16 000	4,46		
RESERVES LEGALES	16 000	4,24	16 000	4,46		
Autres réserves	125 198	33,17	116 791	32,56	8 407	7,20
AUTRES RESERVES	125 198	33,17	116 791	32,56	8 407	7,20
Résultat de l'exercice	7 829	2,07	8 407	2,34	(578)	-6,88
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	68 398	18,12	57 460	16,02	10 938	19,04
Emprunts et dettes financières divers	1 539	0,41	5 008	1,40	(3 469)	-69,26
C/C BERNON Philippe	1 519	0,40	4 988	1,39	(3 469)	-69,54
C/C BERNON JACQUES	20	0,01	20	0,01		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 143	8,78	27 116	7,56	6 026	22,22
Collectif fournisseurs créditeurs	9 304	2,47	103	0,03	9 201	N/S
COLLECTIF FOURNISSEURS	22 990	6,09	26 181	7,30	(3 191)	-12,19
FOURNISSEURS-FACT.NON PARV.	850	0,23	833	0,23	17	2,02
Dettes fiscales et sociales	33 495	8,87	25 336	7,06	8 159	32,20
DEGANT Jacques	8				8	
DETTES PROV.CONG.A PAYER (-1A)	12 735	3,37	10 158	2,83	2 578	25,38
AUTRES CHARGES A PAYER (-1A)			2 000	0,56	(2 000)	-100,00
URSSAF	1 200	0,32	2 645	0,74	(1 445)	-54,63
CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	357	0,09	757	0,21	(399)	-52,79
PARISTARISME	39	0,01	17		22	133,75
DETTES PROV.CH.SOC./CAP (-1A)	3 339	0,88	2 814	0,78	526	18,68
AUTRES CHARGES A PAYER (-1A)	7 112	1,88			7 112	
PRÉLÈVEMENT A LA SOURCE	203	0,05	578	0,16	(375)	-64,89
ETAT IMPOTS SUR BENEF. (-1A)	323	0,09	1 484	0,41	(1 161)	-78,23
TVA A DECAISSER	5 493	1,46	3 337	0,93	2 156	64,61
TVA DEDUCTIBLE			167	0,05	(167)	-100,00
TVA A REGULARISER	1 136	0,30			1 136	
TVA SUR FNP	898	0,24	967	0,27	(70)	-7,19
FORMATION CONTINUE	154	0,04	302	0,08	(148)	-49,06
AUTRES CHARGES A PAYER (-1A)	308	0,08	111	0,03	197	177,29
TAXE D'APPRENTISSAGE	190	0,05			190	
Autres dettes	221	0,06			221	
RETROCESSION MONTURES	221	0,06			221	
TOTAL DUBILAN PASSIF	377 426	100,00	358 659	100,00	18 767	5,23

Etats financiers au 31/12/2020

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	247 661		247 661	323 873
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	247 661		247 661	323 873
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 214	2 529
	Autres produits			20	2
Total des produits d'exploitation (1)				254 895	326 405
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			95 454	119 459
	Variation de stock			3 744	(2 695)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			72 365	87 349
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 279	4 099
	Salaires et traitements			48 272	69 234
	Charges sociales du personnel			9 100	14 187
	Cotisations personnelles de l'exploitant			19 148	19 008
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			241	241
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				2 625
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			261	4 188
Total des charges d'exploitation (2)				251 864	317 695
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 031	8 710

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		3 031	8 710
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	713	811
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		713	811
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		713	811
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 744	9 521
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 943	371
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	4 943	371
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	534	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	534	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 409	371
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		323	1 484
TOTAL DES PRODUITS		260 551	327 586
TOTAL DES CHARGES		252 721	319 179
RESULTAT DE L'EXERCICE		7 829	8 407

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	254 895	102,92	326 405	100,78	(71 510)	-21,91
Ventes de marchandises	247 661	100,00	323 873	100,00	(76 212)	-23,53
Ventes de marchandises FRANCE	247 661	100,00	323 873	100,00	(76 212)	-23,53
VENTES DE MARCHANDISES (FR)	247 661	100,00	323 873	100,00	(76 212)	-23,53
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	247 661	100,00	323 873	100,00	(76 212)	-23,53
Subventions d'exploitation	6 000	2,42			6 000	
SUBVENTION COVID	6 000	2,42			6 000	
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	1 214	0,49	2 529	0,78	(1 315)	-52,01
REPRISE PROV DEP STOCK	202	0,08	2 529	0,78	(2 327)	-92,01
TRANSFERT DE CH.D'EXPLOITATION	1 012	0,41			1 012	
Autres produits d'exploitation	20	0,01	2		18	720,41
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	20	0,01	2		18	720,41
Total des charges d'exploitation	251 864	101,70	317 695	98,09	(65 831)	-20,72
Achats de marchandises	95 454	38,54	119 459	36,88	(24 005)	-20,09
ACHATS DE MARCHANDISES	114 188	46,11	141 184	43,59	(26 996)	-19,12
RRR OBTENUS SUR ACHATS	(18 734)	-7,56	(21 725)	-6,71	2 991	13,77
Variation de stocks de marchandises	3 744	1,51	(2 695)	-0,83	6 439	238,94
VAR.STOCKS-MARCHANDISES	3 744	1,51	(2 695)	-0,83	6 439	238,94
Autres achats et charges externes	72 365	29,22	87 349	26,97	(14 984)	-17,15
ELECTRICITE ET GAZ	830	0,34	698	0,22	132	18,95
FOURNITURES DE PETIT EQUIP.	2 453	0,99	2 374	0,73	79	3,34
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 769	0,71	699	0,22	1 070	152,99
LOCATIONS IMMOBILIERES	26 715	10,79	28 134	8,69	(1 419)	-5,04
ENSEIGNE CROIX			704	0,22	(704)	-100,00
LOCATION MAT OPHTALMIQUE			5 720	1,77	(5 720)	-100,00
GUILDE LOCATION MAT.INFOR.	2 521	1,02	2 386	0,74	135	5,65
LOCATIONS MOBILIERES	226	0,09	150	0,05	75	50,00
CHARGES LOC.ET DE COPROPRIETE	8 671	3,50	8 828	2,73	(157)	-1,78
ENTRETIEN ET REPARATIONS	83	0,03	134	0,04	(51)	-37,84
MAINTENANCE			42	0,01	(42)	-100,00
PRIMES D'ASSURANCES	1 728	0,70	1 664	0,51	65	3,89
ASSURANCE FISCADAS	312	0,13	309	0,10	3	0,97
DOCUMENTATION GENERALE	19	0,01			19	
GUILDE REUNION	65	0,03	370	0,11	(305)	-82,43
HONORAIRES	5 765	2,33	5 586	1,72	179	3,20
HONORAIRES AVOCAT	500	0,20			500	
HONORAIRES AUTRES			280	0,09	(280)	-100,00
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.			46	0,01	(46)	-100,00
PUBLICITE	6 633	2,68	10 655	3,29	(4 022)	-37,75
CADEAUX A LA CLIENTELE			307	0,09	(307)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	1 708	0,69	1 136	0,35	572	50,41
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 093	1,25	4 038	1,25	(945)	-23,41
RECEPTIONS	127	0,05	374	0,12	(247)	-66,15

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
FRAIS POSTAUX	273	0,11	613	0,19	(340)	-55,51
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	498	0,20	509	0,16	(11)	-2,11
INTERNET	728	0,29	871	0,27	(143)	-16,38
SERVICES BANC.ET ASSIMILES	234	0,09	63	0,02	171	272,06
COMMISSION CB	586	0,24	808	0,25	(223)	-27,54
DIVERS	5				5	
COTISATIONS E - FRS FONCTIONNE	6 565	2,65	7 524	2,32	(960)	-12,75
LE GUILDE CONSTITUTION GARANTIE	259	0,10	2 327	0,72	(2 068)	-88,89
Impôts, taxes et versements assimilés	3 279	1,32	4 099	1,27	(820)	-20,00
TAXE D'APPRENTISSAGE	165	0,07			165	
PARTICIP.EMPL.A LA FPC	154	0,06	302	0,09	(148)	-49,06
CET (CFE+CVAE)	985	0,40	985	0,30		
C S G	1 975	0,80	2 812	0,87	(837)	-29,77
Salaires et traitements	48 272	19,49	69 234	21,38	(20 962)	-30,28
SALAIRES, APPOINT.,COMMISSIONS	27 947	11,28	45 269	13,98	(17 322)	-38,27
CONGES PAYES	2 578	1,04	2 765	0,85	(188)	-6,79
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 505	0,61			1 505	
PRIME A VERSER			2 000	0,62	(2 000)	-100,00
REMUNERATION DU GERANT	15 400	6,22	18 000	5,56	(2 600)	-14,44
CSG NON DEDUCTIBLE	842	0,34	1 199	0,37	(357)	-29,77
Charges sociales du personnel	9 100	3,67	14 187	4,38	(5 088)	-35,86
COTISATION A L'URSSAF	5 773	2,33	10 291	3,18	(4 517)	-43,90
MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	1 310	0,53	1 690	0,52	(379)	-22,45
MALAKOFF + AG2R PREVOYANCE	375	0,15	810	0,25	(436)	-53,77
PARITARISME + CP	548	0,22	404	0,12	144	35,64
MEDECINE DE TRAVAIL	282	0,11	230	0,07	52	22,40
TICKETS RESTAURANT	710	0,29	697	0,22	13	1,93
FRAIS EMISSION TICKETS RESTO	102	0,04	66	0,02	36	54,87
Cotisations personnelles de l'exploitant	19 148	7,73	19 008	5,87	139	0,73
COTISATIONS RSI	8 401	3,39	8 974	2,77	(573)	-6,39
GENERALI - RETRAITE MADELIN	3 980	1,61	3 902	1,20	78	1,99
GENERALI - PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE	4 131	1,67	3 344	1,03	787	23,53
GENERALI - PREVOYANCE SANTE COMPLEMENTA			2 172	0,67	(2 172)	-100,00
GROUPAMA - RETRAITE COMPLEMENTAIRE	629	0,25	617	0,19	12	1,99
GROUPAMA - PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE	2 007	0,81			2 007	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	241	0,10	241	0,07		
DOT.AUX AMORT./IMMOB.CORP.	241	0,10	241	0,07		
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 625	0,81	(2 625)	-100,00
DEPRECIATION STOCK			2 625	0,81	(2 625)	-100,00
Autres charges de gestion courante	261	0,11	4 188	1,29	(3 927)	-93,77
PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES			4 185	1,29	(4 185)	-100,00
CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	261	0,11	2		259	N/S
Résultat d'exploitation	3 031	1,22	8 710	2,69	(5 679)	-65,20
Total des produits financiers	713	0,29	811	0,25	(98)	-12,05
Autres intérêts et produits assimilés	713	0,29	811	0,25	(98)	-12,05
ESCOMPTE OBTENUS	713	0,29	811	0,25	(98)	-12,05

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Total des charges financières						
Résultat financier	713	0,29	811	0,25	(98)	-12,05
Résultat courant avant impôts	3 744	1,51	9 521	2,94	(5 777)	-60,68
Total des produits exceptionnels	4 943	2,00	371	0,11	4 572	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 943	2,00	371	0,11	4 572	N/S
PRODUITS SUR EX ANTERIEURS	4 943	2,00	371	0,11	4 572	N/S
Total des charges exceptionnelles	534	0,22			534	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	534	0,22			534	
Chrges excep. / ex. antérieur	534	0,22			534	
Résultat exceptionnel	4 409	1,78	371	0,11	4 038	N/S
Impôts sur les bénéfices	323	0,13	1 484	0,46	(1 161)	-78,23
IMPOTS SUR LES BENEFICES	323	0,13	1 484	0,46	(1 161)	-78,23
Résultat de l'exercice	7 829	3,16	8 407	2,60	(578)	-6,88

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	247 661	100,00	323 873	100,00	(76 212)	-23,53
Ventes de marchandises	247 661	100,00	323 873	100,00	(76 212)	-23,53
- Achats de marchandises	95 454	38,54	119 459	36,88	(24 005)	-20,09
- Variation stocks de marchandises	3 744	1,51	(2 695)	-0,83	6 439	-238,9
MARGE COMMERCIALE (a)	148 463	59,95	207 110	63,95	(58 647)	-28,32
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)						
MARGES (Commerciale + Production)	148 463	59,95	207 110	63,95	(58 647)	-28,32
- Achats non stockés (c)	5 052	2,04	3 771	1,16	1 281	33,97
- Autres charges externes (c)	67 313	27,18	83 578	25,81	(16 265)	-19,46
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	72 365	29,22	87 349	26,97	(14 984)	-17,15
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	76 097	30,73	119 761	36,98	(43 663)	-36,46
+ Subventions d'exploitation	6 000	2,42			6 000	
- Impôts, taxes sur rémunérations	319	0,13	302	0,09	17	5,72
- Autres impôts et taxes	2 960	1,20	3 797	1,17	(837)	-22,04
- Salaires et traitements	48 272	19,49	69 234	21,38	(20 962)	-30,28
- Charges sociales	28 248	11,41	33 196	10,25	(4 948)	-14,91
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 299	0,93	13 233	4,09	(10 933)	-82,62
+ Reprises sur amortissements et provisions	202	0,08	2 529	0,78	(2 327)	-92,01
+ Autres produits d'exploitation	20	0,01	2		18	720,41
+ Transfert de charges d'exploitation	1 012	0,41			1 012	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	241	0,10	2 866	0,88	(2 625)	-91,59
- Autres charges de gestion courante	261	0,11	4 188	1,29	(3 927)	-93,77
RÉSULTAT EXPLOITATION	3 031	1,22	8 710	2,69	(5 679)	-65,20
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	713	0,29	811	0,25	(98)	-12,05
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 744	1,51	9 521	2,94	(5 777)	-60,68
Produits exceptionnels	4 943	2,00	371	0,11	4 572	N/S
- Charges exceptionnelles	534	0,22			534	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 409	1,78	371	0,11	4 038	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	323	0,13	1 484	0,46	(1 161)	-78,23
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	7 829	3,16	8 407	2,60	(578)	-6,88

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	247 661,14	100,00	323 873,33	100,00	(76 212,19)	-23,53
Ventes de marchandises	247 661,14	100,00	323 873,33	100,00	(76 212,19)	-23,53
70700000 VENTES DE MARCHANDISES (FR)	247 661,14	100,00	323 873,33	100,00	(76 212,19)	-23,53
Achats de marchandises	95 454,00	38,54	119 458,70	36,88	(24 004,70)	-20,09
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	114 187,70	46,11	141 183,83	43,59	(26 996,13)	-19,12
60970000 RRR OBTENUS SUR ACHATS	(18 733,70)	-7,56	(21 725,13)	-6,71	2 991,43	13,77
Variation de stocks de marchandises	3 744,34	1,51	(2 694,98)	-0,83	6 439,32	238,94
60370000 VAR.STOCKS-MARCHANDISES	3 744,34	1,51	(2 694,98)	-0,83	6 439,32	238,94
Marge commerciale	148 462,80	59,95	207 109,61	63,95	(58 646,81)	-28,32
Production de l'exercice						
Marge brute de production						
Production de l'exercice + Marge commerciale	148 462,80	59,95	207 109,61	63,95	(58 646,81)	-28,32
Achats non stockés matières et fournitures	5 052,02	2,04	3 770,88	1,16	1 281,14	33,97
60612000 ELECTRICITE ET GAZ	829,94	0,34	697,73	0,22	132,21	18,95
60630000 FOURNITURES DE PETIT EQUIP.	2 453,47	0,99	2 374,06	0,73	79,41	3,34
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 768,61	0,71	699,09	0,22	1 069,52	152,99
Autres charges externes	67 313,37	27,18	83 578,15	25,81	(16 264,78)	-19,46
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	26 715,21	10,79	28 134,04	8,69	(1 418,83)	-5,04
61332000 ENSEIGNE CROIX			704,00	0,22	(704,00)	-100,00
61333000 LOCATION MAT OPHTALMIQUE			5 720,00	1,77	(5 720,00)	-100,00
61340000 GUILDE LOCATION MAT.INFOR.	2 521,20	1,02	2 386,40	0,74	134,80	5,65
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	225,60	0,09	150,40	0,05	75,20	50,00
61400000 CHARGES LOC.ET DE COPROPRIETE	8 671,46	3,50	8 828,44	2,73	(156,98)	-1,78
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	83,33	0,03	134,06	0,04	(50,73)	-37,84
61560000 MAINTENANCE			41,66	0,01	(41,66)	-100,00
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 728,20	0,70	1 663,53	0,51	64,67	3,89
61630000 ASSURANCE FISCADAS	312,00	0,13	309,00	0,10	3,00	0,97
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	18,90	0,01			18,90	
61850000 GUILDE REUNION	65,00	0,03	370,00	0,11	(305,00)	-82,43
62260000 HONORAIRES	5 765,00	2,33	5 586,00	1,72	179,00	3,20
62261000 HONORAIRES AVOCAT	500,00	0,20			500,00	
62262000 HONORAIRES AUTRES			280,00	0,09	(280,00)	-100,00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.			46,41	0,01	(46,41)	-100,00
62300000 PUBLICITE	6 632,51	2,68	10 654,59	3,29	(4 022,08)	-37,75
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			307,11	0,09	(307,11)	-100,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 707,90	0,69	1 135,51	0,35	572,39	50,41
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 092,68	1,25	4 037,97	1,25	(945,29)	-23,41
62570000 RECEPTIONS	126,56	0,05	373,84	0,12	(247,28)	-66,15
62610000 FRAIS POSTAUX	272,90	0,11	613,33	0,19	(340,43)	-55,51
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	497,91	0,20	508,65	0,16	(10,74)	-2,11
62630000 INTERNET	728,22	0,29	870,91	0,27	(142,69)	-16,38
62700000 SERVICES BANC.ET ASSIMILES	234,40	0,09	63,00	0,02	171,40	272,06
62710000 COMMISSION CB	585,76	0,24	808,36	0,25	(222,60)	-27,54
62800000 DIVERS	5,40				5,40	
62810000 COTISATIONS E - FRS FONCTIONNE	6 564,73	2,65	7 524,44	2,32	(959,71)	-12,75
62811000 LE GUILDE CONSTITUTION GARANTIE	258,50	0,10	2 326,50	0,72	(2 068,00)	-88,89
Valeur ajoutée produite	76 097,41	30,73	119 760,58	36,98	(43 663,17)	-36,46

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Subventions d'exploitation	6 000,00	2,42			6 000,00	
74010000 SUBVENTION COVID	6 000,00	2,42			6 000,00	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	319,04	0,13	301,77	0,09	17,27	5,72
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	165,33	0,07			165,33	
63130000 PARTICIP.EMPL.A LA FPC	153,71	0,06	301,77	0,09	(148,06)	-49,06
Impôts, taxes & versements assimilés autres	2 960,00	1,20	3 797,00	1,17	(837,00)	-22,04
63511000 CET (CFE+CVAE)	985,00	0,40	985,00	0,30		
63581000 C S G	1 975,00	0,80	2 812,00	0,87	(837,00)	-29,77
Salaires et traitements	48 271,53	19,49	69 233,60	21,38	(20 962,07)	-30,28
64110000 SALAIRES, APPOINT., COMMISSIONS	27 946,89	11,28	45 269,15	13,98	(17 322,26)	-38,27
64120000 CONGES PAYES	2 577,61	1,04	2 765,45	0,85	(187,84)	-6,79
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 505,03	0,61			1 505,03	
64180000 PRIME A VERSER			2 000,00	0,62	(2 000,00)	-100,00
64400000 REMUNERATION DU GERANT	15 400,00	6,22	18 000,00	5,56	(2 600,00)	-14,44
64410000 CSG NON DEDUCTIBLE	842,00	0,34	1 199,00	0,37	(357,00)	-29,77
Charges sociales	28 247,55	11,41	33 195,65	10,25	(4 948,10)	-14,91
64510000 COTISATION A L'URSSAF	5 773,24	2,33	10 290,73	3,18	(4 517,49)	-43,90
64531000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	1 310,46	0,53	1 689,88	0,52	(379,42)	-22,45
64535000 MALAKOFF + AG2R PREVOYANCE	374,66	0,15	810,41	0,25	(435,75)	-53,77
64580000 PARITARISME + CP	547,86	0,22	403,91	0,12	143,95	35,64
64600000 COTISATIONS RSI	8 401,00	3,39	8 974,00	2,77	(573,00)	-6,39
64610000 GENERALI - RETRAITE MADELIN	3 979,68	1,61	3 901,92	1,20	77,76	1,99
64620000 GENERALI - PREVOYANCE COMPLEME	4 130,51	1,67	3 343,67	1,03	786,84	23,53
64621000 GENERALI - PREVOYANCE SANTE CO			2 171,84	0,67	(2 171,84)	-100,00
64630000 GROUPAMA - RETRAITE COMPLEMEN	629,19	0,25	616,89	0,19	12,30	1,99
64631000 GROUPAMA - PREVOYANCE COMPLEM	2 007,43	0,81			2 007,43	
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL	281,52	0,11	230,00	0,07	51,52	22,40
64810000 TICKETS RESTAURANT	710,00	0,29	696,54	0,22	13,46	1,93
64820000 FRAIS EMISSION TICKETS RESTO	102,00	0,04	65,86	0,02	36,14	54,87
Excédent brut d'exploitation	2 299,29	0,93	13 232,56	4,09	(10 933,27)	-82,62
Reprises sur amortissements & provisions	202,00	0,08	2 529,00	0,78	(2 327,00)	-92,01
78173000 REPRISE PROV DEP STOCK	202,00	0,08	2 529,00	0,78	(2 327,00)	-92,01
Autres produits d'exploitation	20,10	0,01	2,45		17,65	720,41
75800000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	20,10	0,01	2,45		17,65	720,41
Transfert de charges	1 011,57	0,41			1 011,57	
79100000 TRANSFERT DE CH.D'EXPLOITATION	1 011,57	0,41			1 011,57	
Dotations aux amortissements et provisions	241,16	0,10	2 866,16	0,88	(2 625,00)	-91,59
68112000 DOT. AUX AMORT./IMMOB. CORP.	241,16	0,10	241,16	0,07		
68173000 DEPRECIATION STOCK			2 625,00	0,81	(2 625,00)	-100,00
Autres charges de gestion courante	261,02	0,11	4 187,63	1,29	(3 926,61)	-93,77
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES			4 185,22	1,29	(4 185,22)	-100,00
65800000 CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE	261,02	0,11	2,41		258,61	N/S
Résultat d'exploitation	3 030,78	1,22	8 710,22	2,69	(5 679,44)	-65,20
Produits financiers	712,93	0,29	810,61	0,25	(97,68)	-12,05

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
76500000	ESCOMPTE OBTENUS	712,93	0,29	810,61	0,25	(97,68)	-12,05
Résultat courant avant impôts		3 743,71	1,51	9 520,83	2,94	(5 777,12)	-60,68
Produits exceptionnels		4 942,98	2,00	370,65	0,11	4 572,33	N/S
77200000	PRODUITS SUR EX ANTERIEURS	4 942,98	2,00	370,65	0,11	4 572,33	N/S
Charges exceptionnelles		534,25	0,22			534,25	
67200000	Chrges excep. / ex. antérieur	534,25	0,22			534,25	
Résultat exceptionnel		4 408,73	1,78	370,65	0,11	4 038,08	N/S
Impôts sur les bénéfices		323,00	0,13	1 484,00	0,46	(1 161,00)	-78,23
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	323,00	0,13	1 484,00	0,46	(1 161,00)	-78,23
Résultat de l'exercice		7 829,44	3,16	8 407,48	2,60	(578,04)	-6,88

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

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 **377 426** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **260 551** euros et un total **charges** de **252 721** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **7 829** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	60 656					60 656
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 656					60 656
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	61 000					61 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 579					2 579
	Instal., agencement, aménagement divers	38 676					38 676
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 051					22 051
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 305					124 305
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	37 969				302	37 667
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 524					6 524
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44 493				302	44 191
TOTAL		229 455				302	229 152

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	4 250			4 250
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 250			4 250
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	61 000			61 000
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	2 579			2 579
Autres Instal., agencement, aménagement divers	36 993	241		37 234
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	22 051			22 051
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	122 623	241		122 864
TOTAL	126 872	241		127 113

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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	22 467	22 467	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 524		6 524
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	499	499	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 929	2 929	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	10 931	10 931	
	Charges constatées d'avances	10 431	10 431	
	TOTAL DES CREANCES	53 780	47 256	6 524
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 143	33 143		
	Personnel et comptes rattachés	12 744	12 744		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 048	12 048		
	Impôts sur les bénéfices	323	323		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 526	7 526		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	855	855		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 539	1 539		
	Autres dettes	221	221		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	68 398	68 398		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 539			

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL A C O B E R - OPTIQUE BERNON** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 377 426 euros

Chiffre d'affaires : 247 661 euros

Résultat net comptable : 7 829 euros

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à AIX EN PROVENCE Cedex 3

Le 29/06/2020

Signature

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ***EN DATE DU 7 octobre 2020.***

PROCÈS - VERBAL

L'an deux mil vingt et un sept octobre à 10 Heures, les associés de la Société ***ACOB******ER***, au capital de 160 000 € divisé en cinq cents parts de 320 € chacune, se sont réunis au siège social de la société sur convocation du Gérant, Monsieur Philippe BERNON.

Sont présents :

- Monsieur Philippe BERNON, associé gérant,
propriétaire de quatre cent quatre vingt dix neuf parts 499 parts

- Monsieur Jacques BERNON, associé,
propriétaire d'une part 1 part

Total : cinq cents parts 500 parts

L'Assemblée est présidée par Monsieur Philippe BERNON, gérant associé.

Le gérant constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

ORDRE DU JOUR

Le gérant rappelle que l'ordre du jour est le suivant

- lecture du rapport de gestion sur les comptes de l'exercice 2020.
- Approbation des comptes de l'exercice clos au 31.12.2020.
- Quitus au gérant.
- Affectation des résultats.
- Questions diverses.

Le capital étant entièrement représenté et l'Assemblée régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le gérant dépose sur le bureau les documents suivants :

- Les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31.12.2020 ainsi que l'inventaire.
- Le rapport de la gérance.
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.
- La feuille de présence.

M. Philippe BERNON déclare que les documents requis ont été remis aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le gérant donne ensuite lecture du Rapport de Gestion qu'il a établi sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le gérant met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

RÉSOLUTIONS :

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et pris connaissance des comptes et du bilan de l'exercice clos le 31.12.2020, les approuve tels qu'ils lui sont présentés et donne quitus à la gérance pour sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire des associés, après avoir constatée un résultat bénéficiaire de 2 152 €, décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

- 2 152 € en autres réserves.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire des associés approuve le montant de la rémunération alloué à Monsieur Philippe BERNON, Gérant, au titre de 2020, soit 16 242 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Les associés s'entretiennent ensuite de diverses questions concernant la marche de la société.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 11h30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

Philippe BERNON

Jacques BERNON

RAPPORT DE GESTION

EN DATE DU 7 octobre 2020.

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, conformément aux dispositions de la loi et des statuts de la société, pour que vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et vous rendre compte de l'activité de notre société au cours de ce même exercice.

Nous vous indiquons que les comptes annuels de la société, soumis à votre approbation, ont été établis dans les mêmes formes et selon les mêmes méthodes que les années précédentes.

L'exercice que nous venons de clôturer, comme les années précédentes, a généré des bénéfices.

En effet notre chiffre d'affaire s'est élevé à 254 895 € H.T. pour un montant d'achats consommés de 99 198 €. Ce qui nous donne donc une marge brute de 155 697 €.

Les autres achats et charges externes s'élèvent à 72 365 €, il s'agit des frais généraux. Les services extérieurs représentant la majeure partie de ce poste.

Cet exercice se traduit par un bénéfice net d'impôts de 2 152 €, que je vous propose de porter en autres réserves.

Notre bilan schématique se présente comme suit :

- Valeurs immobilisées	102 039	-Capitaux propres	309 028
- Actif circulant	276 387	-Dettes	68 398
	-----		-----
	377 426		377 426

Il montre que le fond de roulement est positif 206 989 € pour un stock de 67 419 €.

Nous faisons tout pour continuer à conserver un résultat positif en cette période difficile.

Philippe BERNON