

RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00460 Numéro SIREN : 814 574 984 Nom ou dénomination : C.G.R. AUDIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/05/2021 sous le numéro de dépôt 1572

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 279	4 022	1 257	3 017	1 760	58.34
	Fonds commercial (1)	87 902		87 902	87 902		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 102	995	108	455	348	76.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20		20	20		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		94 303	5 017	89 286	91 394	2 108	2.31
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	52 111		52 111	50 103	2 007	4.01
	Autres créances	7 076		7 076	3 719	3 358	90.29
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	30 425		30 425	3 982	26 443	664.12
	Charges constatées d'avance (3)	3 828		3 828	3 828		
	Total III	93 440		93 440	61 631	31 808	51.61
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		187 742	5 017	182 726	153 025	29 701	19.41

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	9 076	9 046	31	0.34
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 854	50 031	9 824	19.64
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	70 031	60 176	9 854	16.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	43 915	53 402	9 486	17.76
	Concours bancaires courants	4 677	474	4 203	886.89
	Emprunts et dettes financières diverses	3 325	7 065	3 740	52.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 921	6 795	31 125	458.03
	Dettes fiscales et sociales	17 358	18 631	1 273	6.83
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		982	982	100.00
	Produits constatés d'avance (1)	5 500	5 500		
	Total IV	112 695	92 849	19 846	21.38
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		182 726	153 025	29 701	19.41

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

94 316

92 849

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	202 604	100.00	193 028	100.00	9 577	4.96
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	202 604	100.00	193 028	100.00	9 577	4.96
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	202 604	100.00	193 028	100.00	9 577	4.96
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	202 604	100.00	193 028	100.00	9 577	4.96
Marge brute globale	202 604	100.00	193 028	100.00	9 577	4.96
- Autres achats + charges externes	120 799	59.62	127 576	66.09	6 777	5.31
Valeur ajoutée	81 805	40.38	65 451	33.91	16 354	24.99
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 432	0.71	1 721	0.89	289	16.79
- Salaires du personnel	8 175	4.03	7 207	3.73	968	13.43
- Charges sociales du personnel	17	0.01	303	0.16	286	94.29
Excédent brut d'exploitation	72 181	35.63	56 220	29.13	15 961	28.39
+ Autres produits de gestion courante	14	0.01	4		10	258.87
- Autres charges de gestion courante	7		0		6	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	7 444	3.67	9 704	5.03	2 261	23.30
- Dotations aux amortissements	2 108	1.04	2 128	1.10	21	0.96
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	77 525	38.26	63 800	33.05	13 725	21.51
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	0				0	
- Charges financières	1 276	0.63	1 196	0.62	80	6.72
Résultat courant	76 248	37.63	62 604	32.43	13 645	21.80
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices	16 394	8.09	12 573	6.51	3 821	30.39
- Participation des salariés						
Résultat NET	59 854	29.54	50 031	25.92	9 824	19.64

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	202 604		202 604	193 028	9 577	4.96
Chiffre d'affaires NET	202 604		202 604	193 028	9 577	4.96
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 444	9 704	2 261	23.30
Autres produits			14	4	10	258.87
Total des Produits d'exploitation (I)			210 062	202 736	7 326	3.61
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			120 799	127 576	6 777	5.31
Impôts, taxes et versements assimilés			1 432	1 721	289	16.79
Salaires et traitements			8 175	7 207	968	13.43
Charges sociales			17	303	286	94.29
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 108	2 128	21	0.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			7	0	6	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			132 537	138 936	6 399	4.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			77 525	63 800	13 725	21.51
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	0		0	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	0		0	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 276	1 196	80	6.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 276	1 196	80	6.72
2. Résultat financier (V-VI)	1 276	1 196	80	6.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	76 248	62 604	13 645	21.80
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	16 394	12 573	3 821	30.39
Total des produits (I+III+V+VII)	210 062	202 736	7 326	3.61
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	150 208	152 705	2 497	1.64
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	59 854	50 031	9 824	19.64

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 256.75	3 016.75	1 760.00-	58.34-
20500000 LOGICIELS	5 278.75	5 278.75		
28050000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	4 022.00-	2 262.00-	1 760.00-	77.81-
FONDS COMMERCIAL	87 902.00	87 902.00		
20700000 INDEMNITE DE PRESENT.CLIENT.	87 902.00	87 902.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	107.87	455.37	347.50-	76.31-
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	1 102.37	1 102.37		
28183000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU INFOR	994.50-	647.00-	347.50-	53.71-
AUTRES PARTICIPATIONS	19.50	19.50		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	19.50	19.50		
Total II	89 286.12	91 393.62	2 107.50-	2.31-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	52 110.82	50 103.37	2 007.45	4.01
41100000 CLIENTS	52 110.82	49 118.17	2 992.65	6.09
41810000 CLIENTS FAE		985.20	985.20-	100.00-
AUTRES CREANCES	7 076.09	3 718.50	3 357.59	90.29
44566000 TVA DED SUR BIENS ET SERVICES	6 320.05	1 716.50	4 603.55	268.19
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		2 002.00	2 002.00-	100.00-
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT OU CREDIT	756.04		756.04	
DISPONIBILITES	30 425.10	3 981.72	26 443.38	664.12
51210000 BANQUE LCL	30 046.34	3 844.75	26 201.59	681.49
51240000 CREDIT AGRICOLE	378.76	136.97	241.79	176.53
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 827.59	3 827.59		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 827.59	3 827.59		
Total III	93 439.60	61 631.18	31 808.42	51.61
TOTAL GENERAL	182 725.72	153 024.80	29 700.92	19.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAL	1 000.00	1 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT VERSE	1 000.00	1 000.00		
RESERVE LEGALE	100.00	100.00		
10610000 RESERVE LEGALE	100.00	100.00		
AUTRES RESERVES	9 076.22	9 045.50	30.72	0.34
10680000 AUTRES RESERVES	9 076.22	9 045.50	30.72	0.34
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	59 854.44	50 030.72	9 823.72	19.64
Total I	70 030.66	60 176.22	9 854.44	16.38
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	43 915.11	53 401.51	9 486.40	17.76
16400003 PRET LCL 17906900	16 106.67	18 235.19	2 128.52	11.67
16400004 PRET NUGER 1472200138	14 320.68	18 588.39	4 267.71	22.96
16400005 PRET NUGER ACQU CLIENT. 2 2018	7 435.21	9 116.95	1 681.74	18.45
16400006 PRET CREDIT AGRICOLE 865323	6 052.55	7 460.98	1 408.43	18.88
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	4 676.95	473.91	4 203.04	886.89
51230000 BANQUE NUGER	4 676.95	473.91	4 203.04	886.89
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	3 324.77	7 065.00	3 740.23	52.94
45510000 CC ASSOCIE GILLES ROYER	3 324.77	7 065.00	3 740.23	52.94
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	37 920.66	6 795.40	31 125.26	458.03
40100000 FOURNISSEURS	37 920.66	6 795.40	31 125.26	458.03
DETTE FISCALES ET SOCIALES	17 357.57	18 630.76	1 273.19	6.83
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		775.84	775.84	100.00
42820000 PROVISION CP		89.52	89.52	100.00
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	3 085.95	573.05	2 512.90	438.51
43100000 URSSAF		1.00	1.00	100.00
43820000 CHARGES SUR PROVISION CP		0.26	0.26	100.00
44400000 ETAT - IMPOTS	3 818.00	9 061.00	5 243.00	57.86
44551000 TVA A DECAISSER	1 768.00		1 768.00	
44570000 TVA COLLECTEE	8 685.62	8 125.89	559.73	6.89
44587000 CLIENTS TVA SUR AAE		4.20	4.20	100.00
AUTRES DETTES		982.00	982.00	100.00
41980000 CLIENTS AAE		960.00	960.00	100.00
46860000 AUTRES CHARGES A PAYER		22.00	22.00	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 500.00	5 500.00		
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 500.00	5 500.00		
Total IV	112 695.06	92 848.58	19 846.48	21.38
TOTAL GENERAL	182 725.72	153 024.80	29 700.92	19.41

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	202 604.15	100.00	193 027.60	100.00	9 576.55	4.96
PRODUCTION VENDUE	202 604.15	100.00	193 027.60	100.00	9 576.55	4.96
70600500 HONORAIRES CAC	192 525.86	95.03	171 508.65	88.85	21 017.21	12.25
70600502 COMMISSARIAT AUX APPORTS	3 100.00	1.53	5 200.00	2.69	2 100.00	40.38
70600503 COMMISSARIAT TRANSFORMATION	800.00	0.39	5 800.00	3.00	5 000.00	86.21
70800200 REFACT FRAIS DEPLACEMENT	6 178.29	3.05	10 518.95	5.45	4 340.66	41.27
PRODUCTION DE L'EXERCICE	202 604.15	100.00	193 027.60	100.00	9 576.55	4.96
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	202 604.15	100.00	193 027.60	100.00	9 576.55	4.96
MARGE BRUTE GLOBALE	202 604.15	100.00	193 027.60	100.00	9 576.55	4.96
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	120 798.68	59.62	127 576.16	66.09	6 777.48	5.31
60610000 EDF / GDF	365.80	0.18	394.00	0.20	28.20	7.16
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	41.70	0.02	172.74	0.09	131.04	75.86
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 594.80	0.79	1 046.88	0.54	547.92	52.34
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES			141.00	0.07	141.00	100.00
61100000 SOUS-TRAITANCE CAB GR ET CGRA	68 756.33	33.94	64 561.47	33.45	4 194.86	6.50
61110000 SOUS TRAITANCE CAC			4 550.00	2.36	4 550.00	100.00
61120000 SOUS TRAITANCE EXPERTISE	210.00	0.10			210.00	
61140000 LOCATIONS DIVERSES	210.00	0.10			210.00	
61300000 LOCATION BOX	975.20	0.48	756.00	0.39	219.20	28.99
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 777.50	2.85	6 202.00	3.21	424.50	6.84
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 355.98	3.14	4 032.00	2.09	2 323.98	57.64
61350100 LOCATION	50.00	0.02			50.00	
61400000 CHARGES LOCATIVES	321.00	0.16	65.00	0.03	256.00	393.85
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	24.00	0.01	181.00	0.09	157.00	86.74
61520000 ENTRETIEN / MENAGE BUREAU	518.00	0.26	542.00	0.28	24.00	4.43
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 256.50	2.10	6 229.00	3.23	1 972.50	31.67
61600000 ASSURANCES	1 134.41	0.56	1 099.99	0.57	34.42	3.13
61680000 ASSURANCES DIVERSES			203.00	0.11	203.00	100.00
61810000 DOCUMENTATION	2 278.00	1.12	1 788.32	0.93	489.68	27.38
61850000 FRAIS DE FORMATION	483.30	0.24			483.30	
61851000 ASSEMBLEES - SEMINAIRES	480.00	0.24	419.00	0.22	61.00	14.56
62260000 HONORAIRES	1 119.00	0.55	1 333.00	0.69	214.00	16.05
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	212.75	0.11	83.29	0.04	129.46	155.43
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	570.00	0.28	150.00	0.08	420.00	280.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	296.00	0.15			296.00	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	456.00	0.23			456.00	
62410000 FRAIS TRANSPORT SUR ACHATS			6.00	0.00	6.00	100.00
62510000 DEPLACEMENTS HORS KM	7 676.45	3.79	13 176.09	6.83	5 499.64	41.74
62520000 FRAIS KM GR	2 066.63	1.02	3 406.42	1.76	1 339.79	39.33
62521000 FRAIS KM DEPLACEMENT SALARIE	2 879.00	1.42	4 265.47	2.21	1 386.47	32.50
62560000 FRAIS DE MISSION			490.91	0.25	490.91	100.00
62570000 FRAIS DE RECEPTION	1 427.96	0.70	101.00	0.05	1 326.96	NS
62610000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM	4 112.85	2.03	3 219.33	1.67	893.52	27.75
62611000 FRAIS DE TELEPHONE			16.00	0.01	16.00	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 166.91	0.58	1 260.86	0.65	93.95	7.45
62810000 COTISATIONS	4 982.61	2.46	7 684.39	3.98	2 701.78	35.16

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
VALEUR AJOUTEE	81 805.47	40.38	65 451.44	33.91	16 354.03	24.99
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 432.30	0.71	1 721.29	0.89	288.99	16.79
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	306.00	0.15	363.29	0.19	57.29	15.77
63511000 CFE	556.00	0.27	789.00	0.41	233.00	29.53
63512000 TAXES FONCIERES	570.30	0.28	569.00	0.29	1.30	0.23
SALAIRES DU PERSONNEL	8 174.84	4.03	7 206.77	3.73	968.07	13.43
64110000 REMUNERATIONS	7 864.36	3.88	7 117.25	3.69	747.11	10.50
64120000 PROVISION CP	89.52	0.04	89.52	0.05	179.04	200.00
64130000 GRATIFICATIONS DE STAGES	400.00	0.20			400.00	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	17.33	0.01	303.48	0.16	286.15	94.29
64510000 URSSAF	17.56	0.01	229.86	0.12	212.30	92.36
64520000 COTISATIONS RETRAITE NOVALIS	0.26	0.00	60.91	0.03	61.17	100.43
64571000 AUTRES COTISATIONS PATRONALES	0.03	0.00	12.71	0.01	12.68	99.76
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	72 181.00	35.63	56 219.90	29.13	15 961.10	28.39
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13.96	0.01	3.89		10.07	258.87
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	13.96	0.01	3.89	0.00	10.07	258.87
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6.54		0.30		6.24	NS
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	6.54	0.00	0.30	0.00	6.24	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 443.59	3.67	9 704.29	5.03	2 260.70	23.30
78174000 REPRISE PROV CLIENTS DOUTEUX			1 500.00	0.78	1 500.00	100.00
79110000 TRANSFERTS DE CHARGES			5 908.95	3.06	5 908.95	100.00
79120000 REMBTS DEBOURS TTC	7 443.59	3.67	2 295.34	1.19	5 148.25	224.29
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 107.50	1.04	2 128.00	1.10	20.50	0.96
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 107.50	1.04			2 107.50	
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS			2 128.00	1.10	2 128.00	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	77 524.51	38.26	63 799.78	33.05	13 724.73	21.51
PRODUITS FINANCIERS	0.31				0.31	
76800000 INTERETS PARTS SOCIALES	0.31	0.00			0.31	
CHARGES FINANCIERES	1 276.38	0.63	1 196.06	0.62	80.32	6.72
66116000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	713.70	0.35	868.92	0.45	155.22	17.86
66160000 AGIOS BANCAIRES	562.68	0.28	327.14	0.17	235.54	72.00
RESULTAT COURANT	76 248.44	37.63	62 603.72	32.43	13 644.72	21.80
IMPOT SUR LES BENEFICES	16 394.00	8.09	12 573.00	6.51	3 821.00	30.39
69500000 IMPOT SOCIETE	16 394.00	8.09	12 573.00	6.51	3 821.00	30.39
RESULTAT NET	59 854.44	29.54	50 030.72	25.92	9 823.72	19.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	202 604.15	193 027.60	9 576.55	4.96
70600500 HONORAIRES CAC	192 525.86	171 508.65	21 017.21	12.25
70600502 COMMISSARIAT AUX APPORTS	3 100.00	5 200.00	2 100.00	40.38
70600503 COMMISSARIAT TRANSFORMATION	800.00	5 800.00	5 000.00	86.21
70800200 REFACT FRAIS DEPLACEMENT	6 178.29	10 518.95	4 340.66	41.27
Chiffre d'affaires NET	202 604.15	193 027.60	9 576.55	4.96
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	7 443.59	9 704.29	2 260.70	23.30
78174000 REPRISE PROV CLIENTS DOUTEUX		1 500.00	1 500.00	100.00
79110000 TRANSFERTS DE CHARGES		5 908.95	5 908.95	100.00
79120000 REMBTS DEBOURS TTC	7 443.59	2 295.34	5 148.25	224.29
AUTRES PRODUITS	13.96	3.89	10.07	258.87
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	13.96	3.89	10.07	258.87
Total des Produits d'exploitation	210 061.70	202 735.78	7 325.92	3.61
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	120 798.68	127 576.16	6 777.48	5.31
60610000 EDF / GDF	365.80	394.00	28.20	7.16
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	41.70	172.74	131.04	75.86
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 594.80	1 046.88	547.92	52.34
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		141.00	141.00	100.00
61100000 SOUS-TRAITANCE CAB GR ET CGRA	68 756.33	64 561.47	4 194.86	6.50
61110000 SOUS TRAITANCE CAC		4 550.00	4 550.00	100.00
61120000 SOUS TRAITANCE EXPERTISE	210.00		210.00	
61140000 LOCATIONS DIVERSES	210.00		210.00	
61300000 LOCATION BOX	975.20	756.00	219.20	28.99
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 777.50	6 202.00	424.50	6.84
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 355.98	4 032.00	2 323.98	57.64
61350100 LOCATION	50.00		50.00	
61400000 CHARGES LOCATIVES	321.00	65.00	256.00	393.85
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	24.00	181.00	157.00	86.74
61520000 ENTRETIEN / MENAGE BUREAU	518.00	542.00	24.00	4.43
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 256.50	6 229.00	1 972.50	31.67
61600000 ASSURANCES	1 134.41	1 099.99	34.42	3.13
61680000 ASSURANCES DIVERSES		203.00	203.00	100.00
61810000 DOCUMENTATION	2 278.00	1 788.32	489.68	27.38
61850000 FRAIS DE FORMATION	483.30		483.30	
61851000 ASSEMBLEES - SEMINAIRES	480.00	419.00	61.00	14.56
62260000 HONORAIRES	1 119.00	1 333.00	214.00	16.05
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	212.75	83.29	129.46	155.43
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	570.00	150.00	420.00	280.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	296.00		296.00	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	456.00		456.00	
62410000 FRAIS TRANSPORT SUR ACHATS		6.00	6.00	100.00
62510000 DEPLACEMENTS HORS KM	7 676.45	13 176.09	5 499.64	41.74
62520000 FRAIS KM GR	2 066.63	3 406.42	1 339.79	39.33
62521000 FRAIS KM DEPLACEMENT SALARIE	2 879.00	4 265.47	1 386.47	32.50
62560000 FRAIS DE MISSION		490.91	490.91	100.00
62570000 FRAIS DE RECEPTION	1 427.96	101.00	1 326.96	NS
62610000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM	4 112.85	3 219.33	893.52	27.75
62611000 FRAIS DE TELEPHONE		16.00	16.00	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 166.91	1 260.86	93.95	7.45
62810000 COTISATIONS	4 982.61	7 684.39	2 701.78	35.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 432.30	1 721.29	288.99	16.79
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	306.00	363.29	57.29	15.77
63511000 CFE	556.00	789.00	233.00	29.53
63512000 TAXES FONCIERES	570.30	569.00	1.30	0.23
SALAIRES ET TRAITEMENTS	8 174.84	7 206.77	968.07	13.43
64110000 REMUNERATIONS	7 864.36	7 117.25	747.11	10.50
64120000 PROVISION CP	89.52	89.52	179.04	200.00
64130000 GRATIFICATIONS DE STAGES	400.00		400.00	
CHARGES SOCIALES	17.33	303.48	286.15	94.29
64510000 URSSAF	17.56	229.86	212.30	92.36
64520000 COTISATIONS RETRAITE NOVALIS	0.26	60.91	61.17	100.43
64571000 AUTRES COTISATIONS PATRONALES	0.03	12.71	12.68	99.76
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 107.50	2 128.00	20.50	0.96
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 107.50		2 107.50	
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS		2 128.00	2 128.00	100.00
AUTRES CHARGES	6.54	0.30	6.24	NS
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	6.54	0.30	6.24	NS
Total des Charges d'exploitation	132 537.19	138 936.00	6 398.81	4.61
Résultat d'exploitation	77 524.51	63 799.78	13 724.73	21.51
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	0.31		0.31	
76800000 INTERETS PARTS SOCIALES	0.31		0.31	
Total des Produits financiers	0.31		0.31	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 276.38	1 196.06	80.32	6.72
66116000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	713.70	868.92	155.22	17.86
66160000 AGIOS BANCAIRES	562.68	327.14	235.54	72.00
Total des Charges financières	1 276.38	1 196.06	80.32	6.72
Résultat financier	1 276.07	1 196.06	80.01	6.69
Résultat courant avant impôts	76 248.44	62 603.72	13 644.72	21.80
IMPOTS SUR LES BENEFICES	16 394.00	12 573.00	3 821.00	30.39
69500000 IMPOT SOCIETE	16 394.00	12 573.00	3 821.00	30.39
Total des produits	210 062.01	202 735.78	7 326.23	3.61
Total des charges	150 207.57	152 705.06	2 497.49	1.64
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	59 854.44	50 030.72	9 823.72	19.64

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	x	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	x	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions	x	
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Fonds commercial	x	
Autres immobilisations incorporelles	x	
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Titres immobilisés		NS
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluation des créances et des dettes	x	
Dépréciation des créances	x	
Disponibilités en Euros	x	
Produits à recevoir	x	
Charges à payer	x	
Charges et produits constatés d'avance	x	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Résultats financiers des cinq derniers exercices	x	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 182 725.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 202 604.15 Euros et dégageant un bénéfice de 59 854.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pas de fait marquant sur l'exercice hormis la survenance de la crise sanitaire qui a eu toutefois un effet limité sur l'activité et les résultats.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Pour l'exercice 2020, l'entreprise a poursuivi son activité en développant le télétravail sans recours à l'activité partielle.

Il n'a pas été souscrit d'emprunt PGE et aucune aide n'a été sollicitée auprès du fonds de solidarité.

En revanche, la société a bénéficié d'un report d'échéance de 6 mois sur les emprunts.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du

ANNEXE

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

code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	93 181		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 102		
TOTAL	1 102		
Autres participations	20		
TOTAL	20		
TOTAL GENERAL	94 303		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			93 181	93 181
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 102	1 102
TOTAL			1 102	1 102
Autres participations			20	20
TOTAL			20	20
TOTAL GENERAL			94 303	94 303

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 262	1 760		4 022
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	647	348		995
TOTAL	647	348		995
TOTAL GENERAL	2 909	2 108		5 017

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 760				
Matériel de bureau informatique mobilier	348				
TOTAL	348				
TOTAL GENERAL	2 108				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	52 111	52 111	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 320	6 320	
Débiteurs divers	756	756	
Charges constatées d'avance	3 828	3 828	
TOTAL	63 015	63 015	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 677	4 677		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	43 915	11 704	32 211	
Fournisseurs et comptes rattachés	37 921	37 921		
Personnel et comptes rattachés	3 086	3 086		
Impôts sur les bénéfices	3 818	3 818		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 454	10 454		
Groupe et associés	3 325	3 325		
Produits constatés d'avance	5 500	5 500		
TOTAL	112 695	80 484	32 211	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 486			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	100			100

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
INDEMNITE PRESENT CLIENT (REPRISE MANDATS GR)	87 902			87 902	
Total	87 902			87 902	

Le test annuel de dépréciation sur les fonds de commerce réalisé à la clôture n'a pas amené à constater une dépréciation

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	5 279	33 . 00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	3 086
Total	3 086

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 828
Total	3 828
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 500
Total	5 500

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	39 909	120 412	140 774	193 028	202 604
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	23 708	48 764	39 788	63 232	78 356
Impôts sur les bénéfices	1 423	3 898	3 512	12 573	16 394
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	22 285	43 347	35 514	50 031	59 854
Résultat distribué				50 000	50 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	222.85	448.66	362.76	506.59	619.62
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	222.85	433.47	355.14	500.31	598.54
Dividende distribué à chaque action				500.00	500.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice				1	1
Montant de la masse salariale de l'exercice				7 207	8 175
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice				303	17

C.G.R. AUDIT
SAS au capital de 1000 euros
Siège social : Immeuble le Caméléon
Parc Comitec
1, rue Champollion
18000 BOURGES

RCS BOURGES 814 574 984

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 7 MAI 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 59 854,44 euros de la manière suivante :

Résultat :

Bénéfice 59 854,44 euros
Autres réserves 9 076,22 euros

Montant distribuable 68 930,66 euros

Affectation :

A titre de dividendes, la somme de 50 000 euros

Solde du compte « Autres réserves » après distribution..... 18 930,66 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 20 030,66 euros.

Le dividende unitaire est de 500 euros.

Conformément à la loi de finances pour 2018, ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30% (12,8% d'impôt et 17,2% de prélèvements sociaux)

Toutefois, les foyers dont le revenu fiscal de référence est inférieur à 50 000 euros (personne seule) ou 75 000 euros (couple), sont, sur demande expresse, dispensés du versement de ce Prélèvement Forfaitaire Unique.

Ce dividende peut également être soumis, sur option, à l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce cas, il est éligible à l'abattement de 40% compensant pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal. En cas d'option pour le barème progressif, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous indiquons ci-après le montant des dividendes distribués au cours de l'exercice antérieur.

GR

Exercice	clos	le	Dividende distribué ouvrant droit à abattement : 50 000 €
31/12/2019			
Exercice	clos	le	Dividende distribué ouvrant droit à abattement : 50 000 €
31/12/2018			
Exercice	clos	le	Dividende distribué ouvrant droit à abattement : 30 000 €
31/12/2017			

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme,
Le Président,

