RCS : NEVERS
Code greffe : 5802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00211
Numéro SIREN : 533 898 748
Nom ou dénomination : ABL DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2020 sous le numéro de dépôt 982

ABL Distribution
2 rue des Boullats -58300 CHARRIN
Tél. : 06 09 57 35 60 / 03 86 50 67 09
abl.distribution@orange.fr

Certifié conforme
le 07-07-2020
LE GÉRANT

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 6 juillet 2020

Le 6 juillet 2020 à 18 heures, les associés de la Société ABL Distribution se sont réunis, sur convocation faite conformément aux dispositions de l'article 12 des statuts.

Sont présents :
- Mr Bernard BOUILLÉ, gérant associé, représentant 49 % du capital,
- Mme Angélique ROUSSEAU, associée, représentant 17 % du capital
- Mme Mirella HURON-VEILLARD, associée, représentant 17 % du capital

Est absent :
- Mr Anaël BOUILLÉ, associé, représentant 17 % du capital.

Les associés présents cumulant 83 % des parts, l'assemblée est habilitée à statuer.

Mr Bernard BOUILLÉ est nommé président de l'Assemblée.

Les documents suivants sont déposés sur le bureau par le Président :
- Les comptes annuels 2019,
- Le rapport de la gérance,
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée

Le Président d'Assemblée constate que toutes les convocations ont bien été envoyées 15 jours avant la date de la présente assemblée. A la disposition des associés : toutes les pièces comptables, ainsi que le rapport de gestion de la Gérance et la feuilles de présence signée.
L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Gérant, après lecture du rapport de Gestion, rappelle à l'assemblée l'ordre du jour.

La discussion est ouverte.

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE NEVERS
Inscrit le :
08 JUIL. 2020
Sous le N° : 2020598
Le Greffier

ABL Distribution

Personne ne demandant plus la parole, le Gérant ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour :

- RESOLUTION 1 : approbation du rapport de gestion :

L'Assemblée des Associés approuve le rapport de gestion de la Gérance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentée.

- RESOLUTION 2 : approbation du compte-rendu comptable

L'assemblée des Associés approuve le compte-rendu comptable de l'exercice clos le 31/12/2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentée.

- RESOLUTION 3 : approbation des comptes de l'exercice 2019

L'assemblée des Associés approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentée.

- RESOLUTION 4 : quitus au Gérant

L'Assemblée des associés approuve le rapport de gestion de la Gérance et les comptes de l'exercice et donne quitus au Gérant de sa gestion.

- RESOLUTION 5 : réserve légale

La réserve légale étant constituée, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentée.

- RESOLUTION 6 : affectation du résultat

Au vu du bilan de l'exercice, il a été décidé d'affecter 7 246,37 € brut du résultat aux dividendes des associés.

La répartition s'effectuera de la manière suivante :

- Bernard BOUILLÉ : 49 % de 7 246,37 € soit ..... 3 550,73 €
- Angélique ROUSSEAU : 17 % de 7 246,37 € soit ..... 1 231,88 €
- Mirella HURON-VEILLARD : 17 % de 7 246,37 € soit ..... 1 231,88 €
- Anaël BOUILLÉ : 17 % de 7 246,37 € soit ..... 1 231,88 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentée.

ABL Distribution

- RESOLUTION 7 :

L'Assemblée approuve les perspectives de la Société telles qu'indiquées dans le rapport du Gérant.

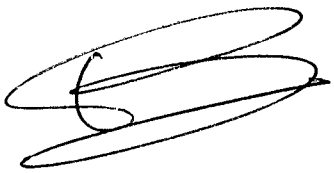
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents et représentée.

L'ordre du jour étant épuisée, la séance est levée.

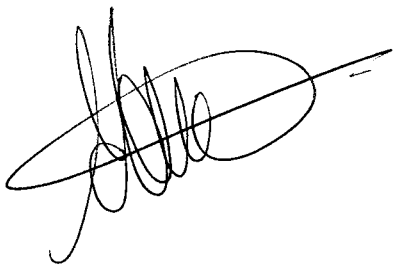
De tout ce qui précède, il a été dressé le présent document établi en six exemplaires originaux signés par le Gérant et les Associés présents.

Mr.Bernard BOUILLÉ

Mme Mirella HURON-VEILLARD



Mme Angélique ROUSSEAU



ABL Distribution
2 rue des Boullats - 58300 CHARRIN
Tél. : 06 09 57 35 60 / 03 86 50 67 09
abl.distribution@orange.fr

Certifié conforme
Le 07.07.2020
Le Gérant

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE POUR L'EXERCICE CLOS AU 31/12/2019

Chers Associés,

Nous vous réunissons en Assemblée générale ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de l'activité de notre société pour l'exercice écoulé et clos au 31/12/2019.

Les comptes de la société seront soumis à votre approbation et vous devrez vous prononcer sur l'affectation du résultat réalisé au titre de ce dernier exercice.

Les convocations pour la présente assemblée vous ont été adressées le.

Préalablement à la présente assemblée, et conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous trouverez en pièces jointes :

- les comptes annuels,
- le rapport de la gérance,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée ;

De plus, ces documents se tiennent à votre disposition au siège social, dès l'envoi des convocations à la présente assemblée.

I- Activité de la société au cours de l'exercice écoulé et résultat à affecter :

L'activité de notre société au cours du dernier exercice écoulé se décompose comme suit :

* l'activité se traduit par un chiffre d'affaire hors taxes de : 750 146,39 €

* le total des produits d'exploitation s'élève à 750 151 € et comprend :
  - Vente de marchandises : 668 717 €
  - Production vendue : 81 430 €
  - Divers : 5 €

* les charges d'exploitation de l'exercice écoulé s'élèvent à 699 527 €, prenant compte :
  - Achat de marchandises : 464 590 €
  - Variation de stock : 000 €
  - Charges externes : 62 806 €
  - Dotation aux amortissement et prov. : 765 €
  - Salaires, charges sociales et autre : 111 027€
  - Impôts : 1 210€

Le total des produits d'exploitation s'élève donc à 750 151 € et le total des charges d'exploitation s'élève à 699 527 €.

ABL Distribution

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice écoulé à : 50 624 €

Le résultat financier de la Société s'élève à 1 175 €, prenant compte les produits financiers s'élevant à 1 263 € et les charges financières s'élevant à 88 € ;

Compte tenu des charges et des produits financiers, le résultat courant avant impôts de la société s'élève à 51 798 €.

Le résultat exceptionnel de la société s'élève à -576 €, prenant compte les produits exceptionnels s'élevant à 0 € et les charges exceptionnelles s'élevant à 576 €.

L'impôt sur les bénéfices est de : **9 321 €.**

Les comptes de l'exercice, en prenant en compte ce résultat exceptionnel et de l'impôt sur les bénéfices, se soldent par un résultat de : **41 902 €.**

II – Bilan de la société :

L'actif immobilisé net de la société ressort à 30 879 €.
L'actif circulant de la société ressort à **387 375 €,** composé notamment de créances pour **28 187 €** et de **357 707 €** de disponibilités.

Structure des capitaux propres :

Le résultat net comptable de l'exercice ressort à 41 901,68 €, avec un total net de 307 915 € et compte tenu de ce résultat, les capitaux propres se décomposent comme suit :

- Capital social	:	2 000 €
- Réserve légale	:	200 €
- Autres réserves	:	263 813 €
- Report à nouveau	:	0 €
- Résultat net	:	41 902 €
- Dettes	:	101 170 €

A la clôture de l'exercice, le total de du bilan de la société s'élevait à : **409 085 €.**

III – Activité de la société en matière de recherche et de développement : NEANT

IV - Dépenses somptuaires soumise à des réintégrations : Article 223 quater du Code général des impôts :

Les dépenses visées à l'Article 39 – 4 du code général des impôts réintégrés dans le résultat fiscal sont les suivantes : AUCUNE

V – Evènements significatifs intervenus au cours de l'exercice écoulé :

Sont intervenus les éléments suivants : AUCUN

ABL Distribution

VI – Evènement importants intervenus entre la clôture de l'exercice et la rédaction du rapport de gestion :

Voir le rapport de la Gérance ci-joint.

VII – Evolution de l'activité de la société :

Voir le rapport de la Gérance ci-joint.

VII – Proposition de l'affection du résultat :

Compte tenu du résultat de la Société pour cet exercice, nous devrons réfléchir à une éventuelle affectation.

IX – Texte des résolutions :

Vous trouverez en annexe du présent rapport, les résolutions qui vous sont proposées.

La gérance espère que vous approuverez les comptes qui vous sont proposés et que vous lui donnerez entier quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

LA GERANCE

ABL Distribution
2 rue des Boullats - 58300 CHARRIN
Tél : 06 09 57 35 60 - 03 86 50 67 09
abl.distribution@orange.fr

Certifié conforme
le 07-07-2020
Le Gérant

ASSEMBLEE GENERALE DU 06/07/2020
RAPPORT DE GERANCE DE L'EXERCICE
DU 1er JANVIER AU 31 DECEMBRE 2019

Chers Associés,

Je vous ai réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle, afin de vous rendre compte de l'activité de notre société pour l'exercice écoulé et clos au 31/12/2019.

Les comptes de la société seront soumis à votre approbation et vous devrez vous prononcer sur l'affectation du résultat réalisé au titre de ce dernier exercice.

Les comptes que vous devez approuver aujourd'hui ont été établis suivant les mêmes règles de présentation et méthode que celles retenues pour l'exercice précédent et par le même cabinet comptable (FIDUCIAL).

En 2019 nous avons réalisé les chantiers suivants : GAEC ST CHARLES 1 x 1400 m3 ; SAS MOSELLERIE 1 x 4000 m3 ; PAP SOLAR 2 x 250 m3 en réinstallation ; TECHNIQUE BIOGAZ 1 x 4000 m3 ; ABATTOIR de CHÉRANCÉ 1 x 1500 m3 ;
Certaines poches sont livrées mais ne seront installées qu'en 2020 à cause des mauvaises conditions météorologiques de fin d'année. Des acomptes importants ont été payés, ce qui nous permet de réaliser un bon exercice et d'avoir une trésorerie solide.
Les conditions de règlement que nous proposons à nos clients, nous permettent de faire rentrer les finances en amont des livraisons, ainsi nous nous pouvons honorer les factures de nos fournisseurs sans avoir recours à la banque.

2020 s'annonce très fort avec la mise en chantier de nombreux projets, notamment pour GAEC LUET 1 x 1500 m3 ; SAS METHABRESSANDIERE 2 x 2000 et 1 x 2500 m3, SAS AUNIS BIOGAZ 1 x 5900 et 7000 m3 ; SAS METHACONNECT 1 x 5000 m3, Conserverie DAUCY 1 x 4500 m3 ; SAS METHA CONFOLENTAIS poche de 4000 m3, SAS AGRI BERRY ENERGIE 1 x 5000 m3 ; NASKEO pour SAS METH'INNOV 1 x 7000 m3 ; SARL PAUFFARD 1 citerne à eau de 400 m3.

L'activité commerciale ayant été très bonne, de nouveaux chantiers sont planifiés pour 2021. Il s'agit de CONTRAY ENERGIE 1 x 5000 m3, GAEC DES PEUPLIERS 1 x 7000 m3, la seconde partie de METH'INNOV 2 x 7000 m3 et d'AUNIS BIOGAZ 2 x 2000 m3.
D'autres projets sont en phase de finalisation, dont 5 avec le cabinet ASTRADE.

Nous continuons d'être présents sur les deux salons du biogaz.
Nous sommes maintenant connus de tous les acteurs de la filière du biogaz, ce qui facilite les démarches commerciales.
En conclusion, la société est sur une excellente dynamique, nous sommes sur un marché très porteur.

LE GERANT

Bernard BOUILLÉ

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SARL ABL DISTRIBUTION
ACHAT, VENTE, IMPORT, EXPORT TOUS MATERIE
2 RUE DES BOULATS

58300 CHARRIN
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

Certifié conforme
le 07.07.2020
LE GERANT

FIDUCIAL EXPERTISE
22 bd Voltaire

58300 DECIZE
0386252477

SARL ABL DISTRIBUTION
2 RUE DES BOULATS

58300 CHARRIN

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5
. Bilan passif p. 6
. Compte de résultat p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9
. Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

. Bilan simplifié 2033-A
. Compte de résultat simplifié 2033-B
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E

DOSSIER DE GESTION p. 23

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
22 bd Voltaire

58300 DECIZE
0386252477

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL ABL DISTRIBUTION

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	409 084,60	euros
- Chiffre d'affaires :	750 146,39	euros
- Résultat net :	41 901,68	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A DECIZE
Le 25/02/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

LUDOVIC VAUDOUR
DIRECTEUR D'AGENCE

SARL ABL DISTRIBUTION
2 RUE DES BOULATS

58300 CHARRIN

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	711	711		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	583	367	216	333
Autres immobilisations corporelles	29 585	12 620	16 965	274
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	**30 879**	**13 698**	**17 181**	**608**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	280		280	280
Créances				
Clients et comptes rattachés	12 812		12 812	74 933
Fournisseurs débiteurs	11 800		11 800	
Personnel				2 223
Etat, impôts sur les bénéfices				66 322
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 575		3 575	27
Autres créances				1 250
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	1 200		1 200	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	357 707		357 707	173 261
Total	**387 375**		**387 375**	**318 295**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 529		4 529	584
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	**4 529**		**4 529**	**584**
TOTAL ACTIF	422 783	13 698	409 085	319 486

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	263 813	247 010
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	41 902	25 295
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**307 915**	**274 506**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	26 211	20 817
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 297	3 574
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	182	1 866
. Organismes sociaux	21 398	10 266
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 105	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 388	8 041
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	258	417
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 331	
Total	**101 170**	**44 981**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	409 085	319 486

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	668 717	89,14	438 489	97,41	230 227	52,50
Production vendue	81 430	10,86	11 649	2,59	69 780	599,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	5	0,00	467	0,10	-462	-98,97
Total	**750 151**	**100,00**	**450 606**	**100,10**	**299 545**	**66,48**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	464 590	61,93	284 185	63,13	180 404	63,48
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	62 806	8,37	43 566	9,68	19 239	44,16
Total	**527 395**	**70,31**	**327 752**	**72,81**	**199 644**	**60,91**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	1 210	0,16	806	0,18	404	50,16
Salaires et traitements	111 027	14,80	61 335	13,63	49 692	81,02
Charges sociales	47 879	6,38	24 578	5,46	23 301	94,80
Dotations amortissements, dep. et prov.	765	0,10	859	0,19	-93	-10,86
Autres charges	11 251	1,50	6 002	1,33	5 248	87,44
Total	**172 132**	**22,95**	**93 580**	**20,79**	**78 552**	**83,94**
Résultat d'exploitation	50 624	6,75	29 274	6,50	21 350	72,93
Produits financiers	1 263	0,17	0	0,00	1 262	######
Charges financières	88	0,01	117	0,03	-29	-24,90
Résultat financier	**1 175**	0,16	**-117**	-0,03	1 292	######
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	51 798	6,91	29 157	6,48	22 641	77,65
Produits exceptionnels			795	0,18	-795	######
Charges exceptionnelles	576	0,08	439	0,10	136	31,00
Résultat exceptionnel	**-576**	-0,08	**356**	0,08	-931	######
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	9 321	1,24	4 217	0,94	5 104	121,03
Résultat de l'exercice	41 902	5,59	25 295	5,62	16 606	65,65

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
Chiffre d'affaires H.T.	**750 146**	**100,00**	**450 139**	**100,00**	**300 007**	**66,65**
Ventes de marchandises	668 717	89,14	438 489	97,41	230 227	52,50
Coût d'achat marchandises vendues	464 590	61,93	284 185	63,13	180 404	63,48
Marge commerciale	**204 127**	**30,36**	**154 304**	**34,28**	**49 823**	**32,29**
Production vendue	81 430	10,86	11 649	2,59	69 780	599,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	**81 430**	**10,86**	**11 649**	**2,59**	**69 780**	**599,00**
Consommations de l'exercice	62 806	8,37	43 566	9,68	19 239	44,16
Valeur ajoutée	**222 751**	**29,69**	**122 387**	**27,19**	**100 364**	**82,01**
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	1 210	0,16	806	0,18	404	50,16
Charges de personnel	158 906	21,18	85 913	19,09	72 993	84,96
Excédent brut d'exploitation	**62 635**	**8,35**	**35 668**	**7,92**	**26 967**	**75,61**
Reprises sur provisions et transferts			459	0,10	-459	######
Autres produits	5	0,00	8	0,00	-3	-36,70
Dotations amortissements et prov.	765	0,10	859	0,19	-93	-10,86
Autres charges	11 251	1,50	6 002	1,33	5 248	87,44
Résultat d'exploitation	**50 624**	**6,75**	**29 274**	**6,50**	**21 350**	**72,93**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	1 263	0,17	0	0,00	1 262	######
Charges financières	88	0,01	117	0,03	-29	-24,90
Résultat courant avant impôts	**51 798**	**6,91**	**29 157**	**6,48**	**22 641**	**77,65**
Produits exceptionnels			795	0,18	-795	######
Charges exceptionnelles	576	0,08	439	0,10	136	31,00
Résultat exceptionnel	**-576**	**-0,08**	**356**	**0,08**	**-931**	######
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	9 321	1,24	4 217	0,94	5 104	121,03
Résultat net de l'exercice	**41 902**	**5,59**	**25 295**	**5,62**	**16 606**	**66,65**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	du 01/01/2018 au 31/12/2018
Durée :	12 mois	12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	62 635	35 668
+ Transferts de charges d'exploitation		459
+ Autres produits d'exploitation	5	8
- Autres charges d'exploitation	11 251	6 002
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	1 263	0
- Charges financières	88	117
+ Produits exceptionnels		795
- Charges exceptionnelles	576	439
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	9 321	4 217
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	42 667	26 157

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

et 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles				x
des titres de participation				x
des autres titres immobilisés et des titres de placement				x
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				x
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				x

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	711			711
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	583			583
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	12 246	17 339		29 585
Immobilisations financières				
Total	**13 540**	**17 339**		**30 879**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	711			711
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	250	117		367
Autres immobilisations corporelles	11 972	649		12 620
Total	**12 933**	**765**		**13 698**

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
			structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	1 AN				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 A 5 ANS				

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	280	280	280	280
Total	**280**	**280**	**280**	**280**

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	32 716	32 716	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice		

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charge				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	40 297	40 297		
Dettes fiscales et sociales	28 331	28 331		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	32 542	32 542		
Produits constatés d'avance				
Total	**101 170**	**101 170**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	147
Dettes fiscales et sociales	258
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier..... 32 630
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives Non recensé

SARL ABL DISTRIBUTION
2 RUE DES BOULATS

58300 CHARRIN

DOCUMENTS FISCAUX

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

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2020

Désignation de l'entreprise : SARL ABL DISTRIBUTION — Néant

Adresse de l'entreprise : 2 RUE DES BOULATS 58300 CHARRIN

Numéro SIRET* : 53389874800017

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12 Durée de l'exercice précédent* : 12

ACTIF		Exercice N, clos le : 31/12/2019 Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Ex. N-1 clos le : 31/12/2018 Net 4
IMMOBILISATIONS	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012		
	Incorporelles - Autres*	014	711	016	711	
	Immobilisations corporelles*	028	30 168	030	12 987	17 181	608
	Immobilisations financières* (1)	040		042		
	Total I (5)	044	30 879	048	13 698	17 181	608
CIRCULANT	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052		
	- Marchandises*	060	280	062		280	280
	Avances et acomptes versés sur cdes	064	1 200	066		1 200	
	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	12 812	070		12 812	74 933
	(2) - Autres* (3)	072	15 375	074		15 375	69 821
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	357 707	086		357 707	173 261
	Charges constatées d'avance*	092	4 529	094		4 529	584
	Total II	096	391 903	098		391 903	318 879
	Total général (I + II)	110	422 783	112	13 698	409 085	319 486

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	2 000	2 000
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	200	200
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	263 813	247 010
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	41 902	25 295
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	307 915	274 506
Provisions pour risques et charges	Total II	154		
DETTES	Emprunts et dettes assimilées (4)	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	40 297	3 574
	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 26 211)	172	60 873	41 407
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	101 170	44 981
	Total général (I + II + III)	180	409 085	319 486

RENVOI							
	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	17 339
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184	

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Edition libre de la liasse fiscale transmise par TDFC

2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste) N° 2033-B 2020

Néant *

Désignation de l'entreprise : SARL ABL DISTRIBUTION

A - RESULTAT COMPTABLE		Exercice N, clos le (1) 31/12/2019	Ex. N-1, clos le (2) 31/12/2018
Ventes de marchandises* dont export 209	210	668 717	438 489
Production vendue biens et livraisons 215	214		
Production vendue services* intracommunau. 217 2 000	218	81 430	11 649
Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)	222		
Production immobilisée*	224		
Subventions d'exploitation reçues	226		
Autres produits	230	5	467
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)	232	750 151	450 606
Achats de marchandises* (y compris droits de douane)	234	464 590	284 185
Variation de stock (marchandises)*	236		
Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)	238		
Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*	240		
Autres charges externes* (dont crédit bail : - mobilier 40 - immobilier)	242	62 806	43 566
Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* : 243 830)	244	1 210	806
Rémunérations du personnel*	250	111 027	61 335
Charges sociales (cf. renvoi 380)	252	47 879	24 578
Dotations aux amortissements*	254	765	859
Dotations aux provisions	256		
Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger) 259	262	11 251	6 002
(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionn 260			
Total des charges d'exploitation (II)	264	699 528	421 332
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	270	50 624	29 274
Produits financiers (III)	280	1 263	0
Produits exceptionnels (IV)	290		795
Charges financières (V)	294	88	117
Charges exceptionnelles (VI)	300	576	439
Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies 347			
Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D 348			
Impôts sur les bénéfices* (VII)	306	9 321	4 217
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)	310	41 902	25 295

B - RESULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2	312	41 902	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles		318			
Provisions non déductibles*		322			
Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)		324	9 621		
Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248	330	535		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		251			
Part de loyers dispensé de réintégration 249					
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	

Entreprises nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et 44	987		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127	
Zone revitalisation rurales (44 quindecies)	138		Bassins d'emploi à redynamiser	991		Pôle de compétitivité hors CICE	990	
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		Bassins Urbains à dynamiser - BUD	992	
ZFANG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	

Dont créance due au report en arrière du déficit*	346							
Dont déduct. exception. (art 39 decies)	655		Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	643		Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	645	
Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	647		Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	648		Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	641	

RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2	352	52 058	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)	356			
Déficits antérieurs reportables * : dont imputés/résultat :			360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2	370	52 058	372	

Désignation de l'entreprise : SARL ABL DISTRIBUTION — Néant :

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402		404		406		
Autres immob incorp.		410	711	412		414		416	711	
I	Terrains	420		422		424		426		
M	Constructions	430		432		434		436		
M	Inst. tech. mat, out	440	583	442		444		446	583	
C	Inst. géné. agenc.	450		452		454		456		
	Mat. de transport	460	10 020	462	17 339	464		466	27 359	
R	Autres immos corp.	470	2 226	472		474		476	2 226	
Immob. financières		480		482		484		486		
TOTAL		490	13 540	492	17 339	494		496	30 879	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles		500	711	502		504		506	711
I	Terrains	510		512		514		516	
M	Constructions	520		522		524		526	
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530	250	532	117	534		536	367
C	Inst. générales, agencts divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550	10 020	552	374	554		556	10 395
R	Autres immobilisations corporelles	560	1 951	562	274	564		566	2 226
TOTAL		570	12 933	572	765	574		576	13 698

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif * 1	Amortissement 2	Valeur résiduelle 3	Prix de cession * 4	Plus ou moins-values Court terme * 5	Long terme 19 % 6	Long terme 15% ou 12,8% 7	Long terme 0 % 8
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	578	580	582	584	586	581	587	589
TOTAL								

Plus-values taxables à 19% 579 — Régularisations * 590

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT — TOTAL 596

4 - RELEVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

N° 2033-D 2020

Désignation de l'entreprise : SARL ABL DISTRIBUTION — Néant : *

1 RELEVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607
	Autres provis. réglemt.	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et cptes rattac.	650	652	654	656
	Autres prov. pour dépréc.	660	662	664	666
TOTAL		680	682	684	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		Dotations		Reprises
Immos. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst.Techn. Mat & Out	730		735	
Inst.Géné.Agenc. Div	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autre immos corpor.	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemn. congés payés, charges...	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter lig.322 N°2033-B	780	

II DEFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	0
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	0
Déficits de l'exercice	860	
TOTAL des déficits restant à reporter	870	0

III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurements déduits (art. 209 C du CGI)	996	

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

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	133 269
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	100 901
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides percues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2033-E 2020

Désignation de l'entreprise : SARL ABL DISTRIBUTION — Néant : **

Exercice ouvert le : 01/01/2019 et clos le : 31/12/2019 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel :	376	2,00
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	750 146
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0
Total 1	106	750 146

II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	5
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0
Subv. d'exploitation reçues	113	0
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0
Total 2	106	5

III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Achats	121	473 717
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	54 139
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	-0
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	52
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0
Total 3	152	527 908

IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée **Total 1 + Total 2 - Total 3**	137	222 243

V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	222 243

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE

Mono-établissement au sens de la CVAE	20	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22	
Effectifs au sens de la CVAE	23	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26	
Période de référence du	au	
Date de cessation	186	

Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.

SARL ABL DISTRIBUTION
2 RUE DES BOULATS

58300 CHARRIN

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

La formation de votre résultat

	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	750 146	450 139	67 %
Achats consommés	-469 120	-286 140	64 %
Marge brute total	281 027	163 999	71 %
Autres produits	1 268	1 262	0 %
Autres charges	-240 393	-139 966	72 %
RESULTAT NET	**41 902**	**25 295**	**66 %**

Détails aux tableaux 1A et 1B

COMPLETE ⇨

La photographie de votre entreprise

	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Immobilisations	17 181	608
Stocks	280	280
Créances et divers	14 585	145 338
Avoirs financiers	357 707	173 261
TOTAL EMPLOIS	**389 753**	**319 486**
Capital et réserves	266 013	249 210
Résultat net	41 902	25 295
Dettes financières	26 211	20 817
Dettes d'exploitation	55 628	24 163
TOTAL RESSOURCES	**389 753**	**319 486**

Détails au tableau 2

SYNTHETISENT ⇧

PREPARE L'ANALYSE ⇩

Vos indicateurs de gestion

	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	0	0
Crédit moyen accordé aux clients	3	50
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	16	3
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	21	19
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	71	70
Solvabilité à court terme	312 416	294 132
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

Détails au tableau 4

AFFINE ⇦

De votre résultat à votre trésorerie

Marge brute

281 027

Autres produits et charges

-239 125

Résultat net de l'exercice

41 902

Variation des comptes de bilan (hors résultat)

142 545

Variation de trésorerie

184 447

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau n°1 : LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Negoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	668 717 100 %	438 489 100 %	230 227 53 %
Coût d'achat des marchandises	-464 590 69 %	-284 185 65 %	-180 404 63 %
Variation de stock			
Marge brute commerciale	204 127 31 %	154 304 35 %	49 823 32 %

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue	81 430 100 %	11 649 100 %	69 780 599 %
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice	81 430 100 %	11 649 100 %	69 780 599 %
Matières 1° et consommations			
Sous-traitance directe	-4 530 6 %	-1 955 17 %	-2 575 132 %
Marge brute de production	76 900 94 %	9 695 83 %	67 205 693 %

MARGE BRUTE TOTALE	**281 027** **37 %**	**163 999** **36 %**	**117 028** **71 %**

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-58 276	8	-41 612	9	-16 664	40 %
VALEUR AJOUTEE	**222 751**	**30**	**122 387**	**27**	**100 364**	**82 %**
Subventions et impôts	-1 210	0	-806	0	-404	50 %
Frais de personnel	-158 906	21	-85 913	19	-72 993	85 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**62 635**	**8**	**35 668**	**8**	**26 967**	**76 %**
Dot.amort. & dép.						
Chges & prov. div.	-12 011	2	-6 394	1	-5 617	88 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	**50 624**	**7**	**29 274**	**7**	**21 350**	**73 %**
Charges et prod. financiers	1 175	0	-117	0	1 292	######
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	**51 798**	**7**	**29 157**	**6**	**22 641**	**78 %**
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-9 897	1	-3 861	1	-6 035	156 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**41 902**	**6**	**25 295**	**6**	**16 606**	**66 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1B : LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Negoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	668 717 100 %	438 489 100 %	230 227 53 %
Coût d'achat des marchandises	-464 590 69 %	-284 185 65 %	-180 404 63 %
Variation de stock			
Marge brute commerciale	204 127 31 %	154 304 35 %	49 823 32 %

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue	81 430 100 %	11 649 100 %	69 780 599 %
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice	81 430 100 %	11 649 100 %	69 780 599 %
Matières 1° et consommations			
Sous-traitance directe	-4 530 6 %	-1 955 17 %	-2 575 132 %
Marge brute de production	76 900 94 %	9 695 83 %	67 205 693 %

MARGE BRUTE TOTALE	**281 027** **37 %**	**163 999** **36 %**	**117 028** **71 %**

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-37 737	5	-20 135	4	-17 602	87 %
Utilisation de personnel interne	-176 879	24	-105 630	23	-71 249	67 %
Utilisation de personnel externe	-13 325	2	-8 230	2	-5 095	62 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-1 327	0	-389	0	-938	241 %
Impôts sur les bénéfices	-9 621	1	-4 217	1	-5 404	128 %
Utilisation de moyens financiers	335	0	-466	0	800	-172 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	-571	0	363	0	-934	-257 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**41 902**	**6**	**25 295**	**6**	**16 606**	**66 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2 : LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2019	31/12/2018	RESSOURCES	31/12/2019	31/12/2018
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	2 000	2 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,...	17 181	608	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	264 013	247 210
			Résultat net de l'entreprise	41 902	25 295
			CAPITAUX PROPRES	307 915	274 506
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	26 211	20 817
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	**17 181**	**608**	**TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS**	**334 126**	**295 323**
Fonds de roulement négatif			**Fonds de roulement positif**	**316 944**	**294 715**
Variation positive	**22 229**		**Variation négative**		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	280	280	Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	6 481	74 933	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	27 297	3 574
Autres créances à court terme : débiteurs divers	3 575	69 821	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créditeurs div.	28 331	20 589
Charges constatées d'avance	4 529	584	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	**14 865**	**145 618**	**TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION**	**55 628**	**24 163**
Besoin en financement d'exp.		**121 455**	**Excédent en financement d'exp.**	**40 763**	
Variation positive	**162 218**		**Variation négative**		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	357 707	173 261	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	**357 707**	**173 261**	**TOTAL DES DETTES FINANCIERES**		
Trésorerie positive	**357 707**	**173 261**	**Trésorerie négative**		
Variation positive	**184 447**		**Variation négative**		
TOTAUX EMPLOIS	**389 753**	**319 486**	**TOTAUX RESSOURCES**	**389 753**	**319 486**

FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE	316 944	40 763	357 707

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2 : DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	**281 027**	**163 999**	**117 028**
Autres biens et services consommés	-58 276	-41 612	-16 664
Subventions et impôts	-1 210	-806	-404
Frais de personnel	-158 906	-85 913	-72 993
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation			
Charges et provisions diverses	-12 011	-6 394	-5 617
Charges et produits financiers	1 175	-117	1 292
Charges et produits exceptionnels	-9 897	-3 861	-6 035
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	**-239 125**	**-138 703**	**-100 422**
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	41 902	25 295	16 606

de votre résultat ...

	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018	Incidence sur la trésorerie Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		**173 261**		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			**41 902**	
Immobilisations nettes	17 181	608		16 574
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	266 013	274 506		8 493
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)	280	280		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	6 481	74 933	68 452	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	8 104	70 405	62 301	
Fournisseurs	27 297	3 574	23 723	
Dettes fiscales, sociales et autres	54 542	41 407	13 135	
Totaux des variations des comptes de bilan			**209 513**	**25 066**
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	157 707		**184 447**	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 4 : VOS INDICATEURS DE GESTION

I - LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION

	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours		
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours		
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	596	349
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours	0	0
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	1 291	789
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours		
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	596	349
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours	3	50
Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	2 454	1 498
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours	16	3
Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	1 745	1 081
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	21	19
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	71	70

II - LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE

	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	312 416	294 132
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SARL ABL DISTRIBUTION
2 RUE DES BOULATS

58300 CHARRIN

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
Total	

Charges constatées d'avance :

Total	**4 529**

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147
Dettes fiscales et sociales	258
Autres dettes	
Total	**405**

Produits constatés d'avance :

Total	

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 528,50
	Total.....	**4 528,50**

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	146,65
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**146,65**
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	258,00
	Dettes fiscales et sociales	**258,00**
	Total.....	**404,65**

BILAN ACTIF DETAILLE

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	*711*		*711*	*711*
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.		*711*	*-711*	*-711*
Autres immo.incorp.,avances & acptes	711	711		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	*583*		*583*	*583*
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		*367*	*-367*	*-250*
Installations tech., matériels, outillage	583	367	216	333
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	*27 359*		*27 359*	*10 020*
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	*2 226*		*2 226*	*2 226*
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		*10 395*	*-10 395*	*-10 020*
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		*2 226*	*-2 226*	*-1 951*
Autres immobilisations corporelles	29 585	12 620	16 965	274
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	**30 879**	**13 698**	**17 181**	**608**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	*280*		*280*	*280*
Marchandises	280		280	280
Créances				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
411000 CLIENTS	*12 812*		*12 812*	*74 933*
Clients et comptes rattachés	12 812		12 812	74 933
401000 FOURNISSEURS	*11 800*		*11 800*	
Fournisseurs débiteurs	11 800		11 800	
437720 TICKETS RESTAURANTS				*2 223*
Personnel				2 223
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES				*66 322*
Etat, impôts sur les bénéfices				66 322
445663 TVA CEE DEDUCTIBLE-TAUX NORMAL	*344*		*344*	
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	*2 805*		*2 805*	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	*13*		*13*	*21*
445880 TVA A REGULARISER	*413*		*413*	*6*
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 575		3 575	27
457000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER				*1 246*
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.				*4*
Autres créances				1 250
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	*1 200*		*1 200*	
Avances & acptes versés/commandes	1 200		1 200	
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	*357 707*		*357 707*	*173 261*
Disponibilités	357 707		357 707	173 261
Total	**387 375**		**387 375**	**318 295**
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*4 529*		*4 529*	*584*
Charges constatées d'avance	4 529		4 529	584
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	**4 529**		**4 529**	**584**
TOTAL ACTIF	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

BILAN PASSIF DETAIL

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES			
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL		*2 000*	*2 000*
Capital social ou individuel		2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
106100 RESERVE LEGALE		*200*	*200*
Réserve légale		200	200
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
106800 AUTRES RESERVES		*263 813*	*247 010*
Autres réserves		263 813	247 010
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		41 902	25 295
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total	**307 915**	**274 506**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	Total		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	Total		
DETTES			
Emprunts obligataires			
Autres emprunts			
Découverts, concours bancaires			
455100 BOUILLE BERNARD		*26 211*	*20 817*
Associés et dettes financières diverses		26 211	20 817

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	*40 150*	*3 396*
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	*147*	*178*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 297	3 574
Dettes fiscales et sociales :		
421001 SAL LANZEROTI		
421002 SAL BOUILLE BERNARD	*182*	*933*
. Personnel		*933*
	182	1 866
431000 SECURITE SOCIALE	*21 087*	*9 436*
437200 MUTUELLES	*169*	*830*
437720 TICKETS RESTAURANTS	*142*	
. Organismes sociaux	21 398	10 266
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	*5 105*	
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 105	
445200 TVA CEE DUE	*344*	
445510 TVA A DECAISSER	*1 044*	*8 041*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 388	8 041
. Etat, obligations cautionnées		
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	*258*	*417*
. Autres dettes fiscales et sociales	258	417
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
411000 CLIENTS	*6 331*	
Autres dettes	6 331	
Total	**101 170**	**44 981**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	101 086	319 486

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTES DE MARCHANDISES	*586 917*	*78,24*	*435 779*	*96,81*	*151 137*	*34,68*
707400 VENTES MARCHANDISES FR. EXO	*81 800*	*10,90*			*81 800*	######
707920 VENTES DE MARCHANDISES CEE			*2 710*	*0,60*	*-2 710*	######
Ventes de marchandises	668 717	89,14	438 489	97,41	230 227	52,50
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	*76 085*	*10,14*	*7 271*	*1,62*	*68 814*	*946,48*
708290 COMMISSIONS & COURTAGES EXPORT	*2 000*	*0,27*	*2 000*	*0,44*		
708500 PORTS ET FRAIS FACTURES	*3 345*	*0,45*	*2 379*	*0,53*	*966*	*40,61*
Production vendue	81 430	10,86	11 649	2,59	69 780	599,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			*459*	*0,10*	*-459*	######
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	*5*	*0,00*	*8*	*0,00*	*-3*	*-36,70*
Autres produits	5	0,00	467	0,10	-462	-98,97
Total	**750 151**	**100,00**	**450 606**	**100,10**	**299 545**	**66,48**
CONSOMMATIONS						
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	*70 170*	*9,35*	*75 547*	*16,78*	*-5 377*	*-7,12*
607320 ACHATS MARCHANDISES CEE TX NOR	*394 420*	*52,58*	*208 638*	*46,35*	*185 781*	*89,04*
Achats de marchandises	464 590	61,93	284 185	63,13	180 404	63,48
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières						
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	*4 530*	*0,60*	*1 473*	*0,33*	*3 057*	*207,49*
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	*257*	*0,03*	*204*	*0,05*	*53*	*25,80*
606130 EAU	*41*	*0,01*	*70*	*0,02*	*-29*	*-41,51*
606140 COMBUSTIBLES	*611*	*0,08*	*654*	*0,15*	*-43*	*-6,61*
606150 CARBURANTS - ESSENCE	*35*	*0,00*	*51*	*0,01*	*-16*	*-31,35*
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI	*1 144*	*0,15*	*800*	*0,18*	*344*	*42,97*
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	*2 117*	*0,28*	*1 214*	*0,27*	*903*	*74,38*
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*393*	*0,05*	*519*	*0,12*	*-127*	*-24,37*
608500 FRS ACCESS. S/MAT.EQUIP. & TRA			*481*	*0,11*	*-481*	######
612200 CREDIT BAIL MOBILIER	*40*	*0,01*			*40*	######
613800 LOCATIONS DIVERSES			*1 006*	*0,22*	*-1 006*	######

	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
615500 ENTRETIEN MOBILIER	1 270	0,17	1 082	0,24	189	17,43
616100 MULTIRISQUES	3 574	0,48	1 151	0,26	2 423	210,57
616300 TRANSPORT	773	0,10	681	0,15	92	13,53
618000 ABONNEMENT SITE INTERNET	2 106	0,28	1 800	0,40	306	16,99
622600 HONORAIRES	2 072	0,28	2 106	0,47	-34	-1,61
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	18	0,00	68	0,02	-50	-73,70
622740 FRAIS D'ACTES &CONTENTIEUX EXO	30	0,00	67	0,01	-36	-54,42
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	4 975	0,66	4 564	1,01	411	8,99
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	141	0,02	39	0,01	102	259,87
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	88	0,01	79	0,02	9	11,18
623602 CATALOGUES ET IMPRIMES CEE	78	0,01			78	######
623840 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)			35	0,01	-35	######
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	3 151	0,42	536	0,12	2 615	488,13
624102 TRANSPORT ACHATS CEE	15 093	2,01	4 190	0,93	10 903	260,22
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	943	0,13	1 056	0,23	-113	-10,68
625105 VOYAGES & DEPLACEMENTS 5.5%	72	0,01	70	0,02	2	2,73
625110 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 10%	1 722	0,23	1 763	0,39	-41	-2,32
625140 VOYAGES & DEPLACEMENTS EXO	15 641	2,09	15 873	3,53	-233	-1,47
625700 RECEPTIONS	12	0,00	526	0,12	-514	-97,66
625750 RECEPTIONS 5.50%			12	0,00	-12	######
626100 FRAIS POSTAUX	279	0,04	200	0,04	79	39,45
626120 FRAIS POSTAUX			22	0,00	-22	######
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	548	0,07	556	0,12	-8	-1,48
626210 FRAIS DE TELECOMMUNICATION 5.5	80	0,01	14	0,00	66	456,89
626240 INTERNET EXO	134	0,02	256	0,06	-122	-47,75
627240 COMMISSIONS ET FRAIS	840	0,11	349	0,08	491	140,95
Autres achats & charges externes	62 806	8,37	43 566	9,68	19 239	44,16
Total	**527 395**	**70,31**	**327 752**	**72,81**	**199 644**	**60,91**
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	-417	-0,06	417	0,09	-834	######
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	572	0,08	389	0,09	183	47,04
635112 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE ENTRE	258	0,03			258	######
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	797	0,11			797	######
Impôts, taxes et versements ass.	1 210	0,16	806	0,18	404	50,16
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	111 027	14,80	61 335	13,63	49 692	81,02
Salaires et traitements	111 027	14,80	61 335	13,63	49 692	81,02
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	30 086	4,01	18 788	4,17	11 298	60,13
645200 COTISATIONS MUTUELLES	1 870	0,25	1 635	0,36	235	14,38
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	10 143	1,35	3 497	0,78	6 646	190,04
645350 COTISATIONS RETRAITE CADRES			995	0,22	-995	######
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	1 915	0,26	981	0,22	934	95,25
645900 CREDIT D'IMPOT CICE			-1 401	-0,31	1 401	100,00