RCS : FORT DE FRANCE
Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00968
Numéro SIREN : 420 828 840
Nom ou dénomination : ABATTOIRS BÔ KAIL

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2022 sous le numéro de dépôt 12758

ABATTOIRS BÔ KAÏL

Numéro SIRET : **42082884000025**
Code APE : **1012Z**

CHEMIN GABOURIN 3
97240 LE FRANCOIS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation 1

Bilan 2

ACTIF 2

Actif immobilisé 2

Actif circulant 2

PASSIF 3

Capitaux Propres 3

Provisions pour risques et charges 3

Emprunts et dettes 3

Compte de résultat 4

Soldes intermédiaires de gestion 6

Annexes 8

Bilan détaillé 20

ACTIF 20

Actif immobilisé 20

Actif circulant 21

PASSIF 22

Capitaux Propres 22

Provisions pour risques et charges 22

Emprunts et dettes 22

Compte de résultat détaillé 24

Soldes intermédiaires de gestion détaillé 28

Liasse fiscale 32

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 56 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	4 418 124,86	Euros
chiffre d'affaires	3 159 208,45	Euros
résultat net comptable	1 054 386,40	Euros

Fait à FORT DE FRANCE
Le 22/02/2021

Expert Comptable
Victor-Emmanuel LAUHON

Cabinet AUDITEX ANTILLES GUYANE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	18 164	18 164		1 805	- 1 805
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	16 179	9 243	6 936	25 015	- 18 079
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	90 262		90 262	90 262	
Constructions	1 854 195	353 675	1 500 520	112 966	1 387 554
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 150 105	797 105	353 000	436 230	- 83 230
Autres immobilisations corporelles	263 943	217 989	45 954	57 131	- 11 177
Immobilisations en cours	95 700		95 700	110 208	- 14 508
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	150		150	150	
Prêts					
Autres immobilisations financières	433 666	188 673	244 994	433 666	- 188 672
TOTAL (I)	**3 922 364**	**1 584 848**	**2 337 516**	**1 267 433**	**1 070 083**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	19 791		19 791	14 155	5 636
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	325		325	6 036	- 5 711
Clients et comptes rattachés	1 249 150		1 249 150	1 375 931	- 126 781
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				8 689	- 8 689
. Personnel	30 380		30 380	29 601	779
. Organismes sociaux	6 621		6 621		6 621
. Etat, impôts sur les bénéfices				157 413	- 157 413
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 896		80 896	131 227	- 50 331
. Autres	499 731	118 364	381 368	604 695	- 223 327
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	307 779		307 779	261 956	45 823
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	4 299		4 299	4 093	206
TOTAL (II)	**2 198 973**	**118 364**	**2 080 609**	**2 593 797**	**- 513 188**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**6 121 337**	**1 703 212**	**4 418 125**	**3 861 231**	**556 894**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 219 200	1 219 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	25 137	25 137	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	10	10	
Autres réserves			
Report à nouveau	87 922	287 190	- 199 268
Résultat de l'exercice	1 054 386	-199 268	1 253 654
Subventions d'investissement	145 234	175 224	- 29 990
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**2 531 889**	**1 507 493**	**1 024 396**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	410 585	548 839	- 138 254
. Découverts, concours bancaires	1 387	103	1 284
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	422 745	414 633	8 112
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 987	710 649	- 283 662
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	236 331	219 818	16 513
. Organismes sociaux	163 868	197 334	- 33 466
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 026	13 347	- 2 321
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	54 967	49 010	5 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 371	- 5 371
Autres dettes	158 341	194 634	- 36 293
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 886 236**	**2 353 738**	**- 467 502**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**4 418 125**	**3 861 231**	**556 894**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 159 208		3 159 208	3 105 051	54 157	1,74
Chiffres d'affaires Nets	**3 159 208**		**3 159 208**	**3 105 051**	**54 157**	**1,74**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				251	- 251	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45 645	13 997	31 648	226,11
Autres produits			1 308	1 197	111	9,27
Total des produits d'exploitation (I)			**3 206 161**	**3 120 496**	**85 665**	**2,75**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			256 090	249 609	6 481	2,60
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-5 636	7 380	- 13 016	176,37
Autres achats et charges externes			1 421 785	1 625 073	- 203 288	-12,51
Impôts, taxes et versements assimilés			49 490	68 333	- 18 843	-27,58
Salaires et traitements			1 232 862	1 125 236	107 626	9,56
Charges sociales			191 458	212 514	- 21 056	-9,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations			241 201	123 415	117 786	95,44
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			21 703	13 282	8 421	63,40
Total des charges d'exploitation (II)			**3 408 954**	**3 424 842**	**- 15 888**	**-0,46**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**-202 793**	**-304 346**	**101 553**	**33,37**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 406		2 406	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**2 406**		**2 406**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions			188 673		188 673	N/S
Intérêts et charges assimilées			18 737	21 662	- 2 925	-13,50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**207 410**	**21 662**	**185 748**	**857,48**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-205 003**	**-21 662**	**- 183 341**	**846,37**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**-407 796**	**-326 008**	**- 81 788**	**25,09**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 465 700	228 897	1 236 803	540,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 991	31 679	- 1 688	-5,33
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**1 495 690**	**260 576**	**1 235 114**	**473,99**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 298	128 158	- 101 860	-79,48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 209	5 678	1 531	26,96
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**33 508**	**133 836**	**- 100 328**	**-74,96**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 462 183**	**126 740**	**1 335 443**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 704 257**	**3 381 072**	**1 323 185**	**39,14**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**3 649 871**	**3 580 340**	**69 531**	**1,94**
RESULTAT NET	**1 054 386**	**-199 268**	**1 253 654**	**629,13**
Dont Crédit-bail mobilier	12 577	13 721	- 1 144	-8,34
Dont Crédit-bail immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat	-3 621		- 3 621	N/S
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)	**3 621**		**3 621**	N/S
	Taux de marge commerciale	**%**	**%**		
+	Production vendue	3 159 208	3 105 051	54 157	1,74
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**3 159 208**	**3 105 051**	**54 157**	1,74
-	Matières premières et approvisionnements consommés	250 454	256 989	- 6 535	-2,54
-	Sous-traitance directe	296 247	344 844	- 48 597	-14,09
	Marge brute sur production (II)	**2 612 508**	**2 503 217**	**109 291**	4,37
	Taux de marge brute sur production	**82,70 %**	**80,62 %**		
	Marge brute globale (I + II)	**2 616 129**	**2 503 217**	**112 912**	4,51
	Taux de marge brute globale	**82,81 %**	**80,62 %**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	1 125 538	1 280 229	- 154 691	-12,08
	Valeur ajoutée produite	**1 490 591**	**1 222 988**	**267 603**	21,88
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**47,18 %**	**39,39 %**		
+	Subventions d'exploitation		251	- 251	-100
-	Impôts, taxes et versements assimilés	49 490	68 333	- 18 843	-27,58
-	Salaires et traitements	1 232 862	1 125 236	107 626	9,56
-	Charges sociales	191 458	212 514	- 21 056	-9,91
	Excédent brut d'exploitation	**16 780**	**-182 843**	**199 623**	109,18
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**0,53 %**	**-5,89 %**		
+	Reprise sur amortissements et provisions	11 368		11 368	N/S
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	241 201	123 415	117 786	95,44
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	1 308	1 197	111	9,27
-	Autres charges de gestion courante	21 703	13 282	8 421	63,40
+	Transfert de charges d'exploitation	30 656	13 997	16 659	119,02
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-202 793**	**-304 346**	**101 553**	33,37
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**-6,42 %**	**-9,80 %**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés	2 406		2 406	N/S
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions	188 673		188 673	N/S
-	Intérêts et charges assimilées	18 737	21 662	- 2 925	-13,50
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**-407 796**	**-326 008**	**- 81 788**	25,09
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**-12,91 %**	**-10,50 %**		

		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 465 700	228 897	1 236 803	540,33
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 991	31 679	- 1 688	-5,33
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 298	128 158	- 101 860	-79,48
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 209	5 678	1 531	26,96
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel	**1 462 183**	**126 740**	**1 335 443**	N/S
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	Résultat net Comptable	**1 054 386**	**-199 268**	**1 253 654**	629,13
	Résultat net / chiffre d'affaires	**33,38 %**	**-6,42 %**		

Annexes

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 418 124,86 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 054 386,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 1.31 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2019 s'élève à 221 679 Euros.
Ce montant n'a pas été comptabilisé.

FIN DE RESILIATION DU BAIL A CONSTRUCTION ENTRE L'ABATTOIR BOKAI ET LA SNC M4B

Au 01/01/2019, a été comptabilisé la valeur comptable nette de la construction inscrite dans les comptes de la SNC M4B pour une valeur de 1 442 830 et en produit exceptionnel.
Ce bien est amorti sur 15 ans.

Une provision a été constituée pour une valeur de 188 672.91 concernat le dépôt de garantie versé à la SNC M4B qui fait l'objet d'un litige.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A L EXERCICE

L'activité sur l'exercice suivant est impactée par les mesures exceptionnelles mises en place dans le cadre de la gestion de la crise sanitaire induite par l'épidémie du COVID-19.
La mesure du confinement décidée par le gouvernement en mars 2020 et qui s'est achevée lors de l'établissement des comptes a entrainé un ralentissement de l'activité ; l'impact réel n'a pu être évalué.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 922 364

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*45 710*		*11 368*	*34 342*
Immobilisations corporelles	*1 954 249*	*1 499 956*		*3 454 205*
Immobilisations financières	*433 816*			*433 816*
TOTAL	*2 433 775*	*1 499 956*	*11 368*	*3 922 364*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 584 848

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*18 890*	*19 884*	*11 368*	*27 406*
Immobilisations corporelles	*1 147 452*	*221 317*		*1 368 769*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		*188 673*		*188 673*
TOTAL	*1 166 342*	*429 874*	*11 368*	*1 584 848*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	*18 164*	*18 164*	*0*	*de 1 à 3 ans*
Logiciel	*16 179*	*9 243*	*6 936*	*de 1 à 3 ans*
Terrains nus	*90 262*	*0*	*90 262*	*Non amortiss.*
Inst.agenc./constructions	*1 793 867*	*351 496*	*1 442 371*	*de 1 à 10 ans*
Station d epuration	*60 328*	*2 179*	*58 149*	*8 ans*
Materiel industriel -vif	*9 716*	*25 301*	*-15 585*	*3 ans*
Instal compl spe sol propre	*25 301*	*25 301*	*0*	*8 ans*
Materiel industriel	*1 027 099*	*695 300*	*331 799*	*de 1 à 10 ans*
Outillage industriel	*2 794*	*2 534*	*260*	*de 3 à 5 ans*
Agencements amenag mat outillage	*85 196*	*69 698*	*15 498*	*de 5 à 8 ans*
Instal./agenc.divers	*101 179*	*68 159*	*33 019*	*de 2 à 10 ans*
Materiel de transport	*2 996*	*2 461*	*535*	*de 1 à 5 ans*
Mat.bureau &informatique	*43 518*	*36 068*	*7 449*	*de 3 à 5 ans*
Mobilier	*14 826*	*14 826*	*0*	*de 3 à 4 ans*
Emballages recuperables	*101 425*	*96 475*	*4 950*	*de 3 à 5 ans*
Immo.en cours extension	*95 700*	*0*	*95 700*	*Non amortiss.*
TOTAL	*3 488 548*	*1 417 203*	*2 071 345*	

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 2 304 744

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*433 666*		*433 666*
Actif circulant & charges d'avance	*1 871 077*	*1 871 077*	
TOTAL	*2 304 744*	*1 871 077*	*433 666*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 118 364

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours Comptes de tiers Comptes financiers	*118 364*				*118 364*
Total	*118 364*				*118 364*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 9 488

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*9 288*
Disponibilités	*200*
TOTAL	*9 488*

3.5 - Charges constatées d'avance = 4 299

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 219 200

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*127000*	*9,60*	*1 219 200*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*127000*	*9,60*	*1 219 200*

4.2 - Etat des dettes = 1 886 236

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*411 972*	*143 518*	*268 454*	
Dettes financières diverses	*422 745*	*422 745*		
Fournisseurs	*426 987*	*426 987*		
Dettes fiscales & sociales	*466 192*	*466 192*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*158 341*	*158 341*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 886 236*	*1 617 782*	*268 454*	

4.3 - Dettes représentées par des effets de commerce = 11 955

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	*11 955*
Autres dettes	
TOTAL	*11 955*

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 353 147

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*1 985*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*60 643*
Dettes fiscales & sociales	*290 519*
Autres dettes	
TOTAL	*353 147*

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 159 208

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	*3 159 208*	*100,00 %*
TOTAL	*3 159 208*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

6 - AUTRES INFORMATIONS

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 9 488

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*9 288*
Produit a recevoir(44870000)	*9 288*
Disponibilités :	*200*
Interets courus a percevoir(51870000)	*200*
TOTAL	*9 488*

8.2 - Charges constatées d'avance = 4 299

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	*4 299*
TOTAL	*4 299*

8.3 - Charges à payer = 353 147

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*1 985*
Interets courus sur emprunt(16884000)	*598*
Intérêts courus à payer(51860000)	*1 387*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*60 643*
Fourn factures non parvenues.(40810000)	*60 643*
Dettes fiscales et sociales :	*290 519*
Conges a payer(42820000)	*88 746*
Pers autres charges a payer(42860000)	*76 214*
Charges soc. /conges a payer(43820000)	*15 912*
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	*70 953*
Cil martinique rj(43861000)	*1 993*
Etat autres charges a payer(44860000)	*36 702*
TOTAL	*353 147*

ABATTOIRS BÔ KAÏL

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présenté en EUROS Edité le 22/02/2021

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 219 200*	*1 219 200*	*1 219 200*	*1 219 200*	*1 219 200*
b) Nombre d'actions émises	*127 000*	*127 000*	*127 000*	*127 000*	*127 000*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*3 159 208*	*3 105 051*	*3 439 023*	*3 513 985*	*3 476 107*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*1 484 260*	*-75 853*	*-17 107*	*300 260*	*275 440*
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*1 484 260*	*-75 853*	*-17 107*	*300 260*	*275 440*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*1 054 386*	*-199 268*	*-152 923*	*60 435*	*85 997*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*12*	*-1*	*-0*	*2*	*2*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*8*	*-2*	*-1*	*0*	*1*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*1 232 862*	*1 125 236*	*1 017 388*	*1 088 068*	*1 151 424*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*191 458*	*212 514*	*176 880*	*175 671*	*201 098*

Observations complémentaires

ABATTOIRS BÔ KAÏL

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présenté en EUROS Edité le 22/02/2021

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ABATTOIRS BÔ KAÏL

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Des comptes annuels présenté en EUROS Edité le 22/02/2021

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Auditex, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ABATTOIRS BÔ KAÏL,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	*4 418 125*
Chiffre d'affaires hors taxes	*3 159 208*
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	*1 054 386*

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Auditex
Fait à FORT DE FRANCE le 11/12/2020

ABATTOIRS BÔ KAÏL

SOMMAIRE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/20

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	**18 164**	**18 164**		**1 805**	**- 1 805**
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	*18 164*		*18 164*	*18 164*	
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		*18 164*	*-18 164*	*-16 358*	*- 1 806*
Autres immobilisations incorporelles	**16 179**	**9 243**	**6 936**	**25 015**	**- 18 079**
20810000 LOGICIEL	*16 179*		*16 179*	*27 546*	*- 11 367*
28081000 AMORT.LOGICIEL		*9 243*	*-9 243*	*-2 531*	*- 6 712*
Terrains	**90 262**		**90 262**	**90 262**	
21110000 TERRAINS NUS	*90 262*		*90 262*	*90 262*	
Constructions	**1 854 195**	**353 675**	**1 500 520**	**112 966**	**1 387 554**
21350000 INST.AGENC./CONSTRUCTIONS	*1 793 867*		*1 793 867*	*351 037*	*1 442 830*
21351000 STATION D EPURATION	*60 328*		*60 328*		*60 328*
28135000 AMORT.AGENC.CONSTRUCTIONS		*351 496*	*-351 496*	*-238 070*	*- 113 426*
28135100 AMORT.STATION EPURATION		*2 179*	*-2 179*		*- 2 179*
Installations tech., matériel & outillage in	**1 150 105**	**797 105**	**353 000**	**436 230**	**- 83 230**
21500000 MATERIEL INDUSTRIEL -VIF	*9 716*		*9 716*	*9 716*	
21511000 INSTAL COMPL SPE SOL PROPRE	*25 301*		*25 301*	*25 301*	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	*1 027 099*		*1 027 099*	*1 025 534*	*1 565*
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	*2 794*		*2 794*	*2 794*	
21570000 AGENCEMENTS AMENAG MAT OUTILLAGE	*85 196*		*85 196*	*85 196*	
28150000 AMORT.INSTAL . TECHNIQUES		*25 301*	*-25 301*	*-25 296*	*- 5*
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		*695 300*	*-695 300*	*-622 943*	*- 72 357*
28155000 AMORT OUTILLAGE INDUSTRIEL		*2 534*	*-2 534*	*-2 239*	*- 295*
28155200 AMORTIS.MATERIEL VIF		*4 273*	*-4 273*	*-1 035*	*- 3 238*
28157000 AMORT AGENCETS AMENAG MAT OUTILLAGE		*69 698*	*-69 698*	*-60 797*	*- 8 901*
Autres immobilisations corporelles	**263 943**	**217 989**	**45 954**	**57 131**	**- 11 177**
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	*101 179*		*101 179*	*91 993*	*9 186*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*2 996*		*2 996*	*2 441*	*555*
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	*43 518*		*43 518*	*43 518*	
21840000 MOBILIER	*14 826*		*14 826*	*14 826*	
21860000 EMBALLAGES RECUPERABLES	*101 425*		*101 425*	*101 425*	
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERS		*68 159*	*-68 159*	*-57 652*	*- 10 507*
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		*2 461*	*-2 461*	*-2 441*	*- 20*
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		*36 068*	*-36 068*	*-30 427*	*- 5 641*
28184000 AMORT. MOBILIER		*14 826*	*-14 826*	*-14 826*	
28186000 AMORT.EMBALLAGES RECUPERABLES		*96 475*	*-96 474*	*-91 725*	*- 4 749*
Immobilisations en cours	**95 700**		**95 700**	**110 208**	**- 14 508**
23150002 IMMO EN COURS ABATTOIR				*14 508*	*- 14 508*
23150005 IMMO.EN COURS EXTENSION	*95 700*		*95 700*	*95 700*	
Autres titres immobilisés	**150**		**150**	**150**	
27111000 PARTS SOCIALES CAM	*150*		*150*	*150*	
Autres immobilisations financières	**433 666**	**188 673**	**244 994**	**433 666**	**- 188 672**
27510000 DG / SNC M4B	*188 673*		*188 673*	*188 673*	
27520000 DG / SNC Finavi	*368*		*368*	*368*	
27531000 DEPOT DE GARANTIE / SNC YSER 52	*56 013*		*56 013*	*56 013*	
27532000 DEPOT DE GARANTIE / SNC YSER 53	*12 811*		*12 811*	*12 811*	
27533000 SNC NIEL 51 Dépot de garantie	*3 202*		*3 202*	*3 202*	
27534000 SNC NIEL A7 Dépot de garantie	*42 899*		*42 899*	*42 899*	
27535000 SNC NIEL A8 Dépot de garantie	*31 500*		*31 500*	*31 500*	
27536000 SNC TERNES A 70 Dépot de garantie	*24 900*		*24 900*	*24 900*	
27537000 SNC SEVRES 26 Dépot de garantie	*21 209*		*21 209*	*21 209*	
27538000 SNC TERNES A 64 Dépot de garantie	*19 080*		*19 080*	*19 080*	
27539000 DG- SNC TERNES A 63 Dépot de garantie	*7 829*		*7 829*	*7 829*	
27540000 DG-NASHI 26	*7 987*		*7 987*	*7 987*	
27550000 CAUTIONNEMENTS VERSES	*17 195*		*17 195*	*17 195*	
29750000 PROV PR DEP.DEPOTS ET CAUTION BVERSES		*188 673*	*-188 673*		*- 188 673*

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (I)	3 922 364	1 584 848	2 337 516	1 267 433	**1 070 083**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	**19 791**		**19 791**	**14 155**	**5 636**
32600000 STOCK EMBALLAGE	*19 791*		*19 791*	*14 155*	*5 636*
Avances & acomptes versés sur commandes	**325**		**325**	**6 036**	**- 5 711**
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES	*325*		*325*	*6 036*	*- 5 711*
Clients et comptes rattachés	**1 249 150**		**1 249 150**	**1 375 931**	**- 126 781**
41100000 CLIENTS	*1 249 150*		*1 249 150*	*1 375 931*	*- 126 781*
. Fournisseurs débiteurs				**8 689**	**- 8 689**
40100000 FOURNISSEURS				*8 689*	*- 8 689*
. Personnel	**30 380**		**30 380**	**29 601**	**779**
42500000 PERS AVANCES ET ACOMPTES	*30 380*		*30 380*	*29 601*	*779*
. Organismes sociaux	**6 621**		**6 621**		**6 621**
43730000 IRCOM	*6 621*		*6 621*		*6 621*
. Etat, impôts sur les bénéfices				**157 413**	**- 157 413**
44400000 ETAT IMPOTS / LES BENEFICES				*157 413*	*- 157 413*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**80 896**		**80 896**	**131 227**	**- 50 331**
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	*6 515*		*6 515*	*8 267*	*- 1 752*
44580000 TVA A REGULARISER	*44 131*		*44 131*	*87 361*	*- 43 230*
44581000 TVA A REGULARISER DEFICALISATION	*29 073*		*29 073*		*29 073*
44583000 ETAT REMBOURSEMENT TAXE SUR C.A. DEMAN				*34 335*	*- 34 335*
44586000 TVA/FNP	*1 176*		*1 176*	*1 264*	*- 88*
. Autres	**499 731**	**118 364**	**381 368**	**604 695**	**- 223 327**
44100003 AMIV - Aide à la découpe	*118 364*		*118 364*	*118 364*	
44870000 PRODUIT A RECEVOIR	*9 288*		*9 288*		*9 288*
46712200 ETUDE SEGARD CARBONI	*5 518*		*5 518*		*5 518*
46715000 SNC M4B Industries				*81 953*	*- 81 953*
46722000 SNC B8H INDUSTRIES	*3 500*		*3 500*	*3 500*	
46731000 MARTIAL ODILE				*708*	*- 708*
46763100 SNC YSER 52	*24 266*		*24 266*	*37 162*	*- 12 896*
46763200 SNC YSER 53	*6 757*		*6 757*	*14 191*	*- 7 434*
46764100 SNC TERNES A 63	*4 055*		*4 055*	*5 858*	*- 1 803*
46765000 NASHI 26	*26 174*		*26 174*	*37 236*	*- 11 062*
46766000 SNC NIEL 51	*9 408*		*9 408*	*13 589*	*- 4 181*
46767000 SNC NIEL A7	*62 701*		*62 701*	*87 782*	*- 25 081*
46768000 SNC NIEL A8	*19 062*		*19 062*	*26 687*	*- 7 625*
46769000 SNC TERNES A 70	*81 290*		*81 290*	*113 805*	*- 32 515*
46770000 SNC SEVRES 26	*62 907*		*62 907*	*90 866*	*- 27 959*
46780000 SNC TERNES A 64	*66 442*		*66 442*	*91 358*	*- 24 916*
49670000 DEPRECIATION SUBV AMIV		*118 364*	*-118 364*	*-118 364*	
Disponibilités	**307 779**		**307 779**	**261 956**	**45 823**
51250000 Crédit Agricole 2	*2 633*		*2 633*	*662*	*1 971*
51251000 DEPOT DE GARANTIE - NANTISSEMENT	*202 206*		*202 206*	*200 000*	*2 206*
51252000 CREDIT AGRICOLE 4	*40*		*40*		*40*
51290000 BRED 3	*52 446*		*52 446*	*9 457*	*42 989*
51291000 CREDIT MUTUEL	*50 094*		*50 094*	*51 833*	*- 1 739*
51870000 INTERETS COURUS A PERCEVOIR	*200*		*200*		*200*
53114000 Caisse / Especes EURO	*160*		*160*	*3*	*157*
Charges constatées d'avance	**4 299**		**4 299**	**4 093**	**206**
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*4 299*		*4 299*	*4 093*	*206*
TOTAL (II)	2 198 973	118 364	2 080 609	2 593 797	**- 513 188**
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 121 337	1 703 212	4 418 125	3 861 231	556 894

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	**1 219 200**	**1 219 200**	
10100000 CAPITAL	*1 219 200*	*1 219 200*	
Réserve légale	**25 137**	**25 137**	
10610000 RESERVE LEGALE	*25 137*	*25 137*	
Réserves réglementées	**10**	**10**	
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	*10*	*10*	
Report à nouveau	**87 922**	**287 190**	**- 199 268**
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	*87 922*	*287 190*	*- 199 268*
Résultat de l'exercice	**1 054 386**	**-199 268**	**1 253 654**
Subventions d'investissement	**145 234**	**175 224**	**- 29 990**
13110000 SUBVENTION ATELIER LAPIN	*125 178*	*125 178*	
13120000 SUBVENTION REGION TRANSFORMATION	*200 000*	*200 000*	
13914000 Subvt. Faeder inscrite au RLT AT. Lapin	*-18 228*	*-15 190*	*- 3 038*
13915000 Subvt. Région inscrite au RLT: Transform	*-161 716*	*-134 763*	*- 26 953*
TOTAL (I)	2 531 889	1 507 493	**1 024 396**
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	**410 585**	**548 839**	**- 138 254**
16410000 EMPRUNT CA 72000 ¬	*31 096*	*45 457*	*- 14 361*
16420000 EMPRUNT CA 633119	*378 891*	*502 572*	*- 123 681*
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	*598*	*810*	*- 212*
. Découverts, concours bancaires	**1 387**	**103**	**1 284**
51860000 Intérêts courus à payer	*1 387*	*103*	*1 284*
Associés	**422 745**	**414 633**	**8 112**
45510100 ASSOCIE MADIVIAL EX SCAM	*422 745*	*414 633*	*8 112*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**426 987**	**710 649**	**- 283 662**
40100000 FOURNISSEURS	*354 389*	*624 033*	*- 269 644*
40300000 FOURNISSEURS EFFET A PAYER	*11 955*	*28 768*	*- 16 813*
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	*60 643*	*57 848*	*2 795*
. Personnel	**236 331**	**219 818**	**16 513**
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES	*68 835*	*71 159*	*- 2 324*
42570000 AVANCE/FRAIS/OPPOSITION	*2 537*	*736*	*1 801*
42820000 CONGES A PAYER	*88 746*	*74 842*	*13 904*
42860000 PERS AUTRES CHARGES A PAYER	*76 214*	*73 081*	*3 133*
. Organismes sociaux	**163 868**	**197 334**	**- 33 466**
43110000 CGSS	*32 177*	*29 432*	*2 745*
43111000 CGSS MARTINIQUE RJ	*23 769*	*28 773*	*- 5 004*
43720000 MUTUELLE NON CADRE GENERALI	*1 409*	*2 617*	*- 1 208*
43721000 GENERALI VIE	*718*	*3 578*	*- 2 860*
43730000 IRCOM		*8 124*	*- 8 124*
43731000 IRCOM RJ	*15 348*	*18 579*	*- 3 231*
43750000 AG2R		*4 215*	*- 4 215*
43751000 AG2R PREVOYANCE RJ	*1 146*	*1 481*	*- 335*
43752000 UGRC AG2R RJ	*443*	*443*	
43820000 CHARGES SOC. /CONGES A PAYER	*15 912*	*17 225*	*- 1 313*
43860000 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	*70 953*	*80 455*	*- 9 502*
43861000 CIL MARTINIQUE RJ	*1 993*	*2 412*	*- 419*

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**11 026**	**13 347**	**- 2 321**
44552000 DAOM à décaisser RJ	*11 026*	*13 347*	*- 2 321*
. Autres impôts, taxes et assimilés	**54 967**	**49 010**	**5 957**
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	*878*		*878*
44700000 ETAT AUTRES IMPOTS & TAXES	*17 387*	*18 342*	*- 955*
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	*36 702*	*30 668*	*6 034*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		**5 371**	**- 5 371**
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		*5 371*	*- 5 371*
Autres dettes	**158 341**	**194 634**	**- 36 293**
46700000 DECOUVERT BRED PLAN RJ	*50 622*	*61 279*	*- 10 657*
46700100 REC ADECCO RJ	*12 789*	*15 482*	*- 2 693*
46700110 REC CREDIT MODERNE RJ	*298*	*355*	*- 57*
46700120 REC DEPANN'EXPRESS RJ	*328*	*397*	*- 69*
46700130 REC SOUSSANA RJ	*2 353*	*2 848*	*- 495*
46700140 REC EDF RJ	*8 521*	*10 315*	*- 1 794*
46700150 REC SNC FINAVI RJ	*4 066*	*4 922*	*- 856*
46700160 REC IMPORT EXPORT SERVICE RJ	*1 267*	*1 534*	*- 267*
46700170 REC LABORATOIRES A.C.I RJ	*449*	*544*	*- 95*
46700180 REC LINCO RJ	*442*	*535*	*- 93*
46700190 REC MANULOC	*195*	*236*	*- 41*
46700200 REC MARTINIQUE AVICULTURE RJ	*6 063*	*7 339*	*- 1 276*
46700210 REC MARTINIQUE HYGIENE EMBALLAGE RJ	*3 599*	*4 357*	*- 758*
46700220 REC M.G AUDIT RJ	*928*	*1 123*	*- 195*
46700230 REC NSI CONSULTING RJ	*218*	*264*	*- 46*
46700240 REC ONLY RJ	*285*	*345*	*- 60*
46700250 REC PRO EMBAL RJ	*1 159*	*1 383*	*- 224*
46700260 REC SAFAM RJ	*272*	*329*	*- 57*
46700270 REC SCLM RJ	*220*	*267*	*- 47*
46700280 SECURIDOM RJ	*594*	*720*	*- 126*
46700290 STE GUADELOUPEENNE DE CARTON ONDULE	*1 093*	*1 323*	*- 230*
46700300 SUNZIL CARAIBES RJ	*329*	*398*	*- 69*
46700310 TOTAL CARAIBES RJ	*3 929*	*4 756*	*- 827*
46700320 TUNZINI RJ	*3 116*	*3 787*	*- 671*
46705000 CLEON CHARLY		*183*	*- 183*
46710400 AMIV	*184*	*184*	
46712200 ETUDE SEGARD CARBONI		*189*	*- 189*
46726000 TRESORERIE FRANCOIS PC RJ	*51 921*	*62 851*	*- 10 930*
46729000 JEAN-JACQUES PATRICIA	*3 100*	*6 313*	*- 3 213*
46736000 REVEL GILLES		*76*	*- 76*
TOTAL (IV)	1 886 236	2 353 738	**- 467 502**
TOTAL PASSIF (I à V)	4 418 125	3 861 231	556 894

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	**3 159 208**		**3 159 208**	**3 105 051**	**54 157**	**1,74**
70840000 MISE A DISPOSITION DE	*31 848*		*31 848*	*21 972*	*9 876*	*44,95*
70850000 PRODUITS ACCESSOIRES	*14 121*		*14 121*	*24 779*	*- 10 658*	*-43,01*
70880400 PRESTATIONS DECOUPE CO	*3 112 323*		*3 112 323*	*3 056 185*	*56 138*	*1,84*
70880600 PRESTATIONS ABATTAGE L	*916*		*916*	*2 114*	*- 1 198*	*-56,67*
Chiffre d'affaires Net	3 159 208		3 159 208	3 105 051	54 157	1,74

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		**251**	**- 251**	**-100**
74110000 TVA NON PERCUE		*251*	*- 251*	*-100*
Reprises sur amortissements et provisions, transfert	**45 645**	**13 997**	**31 648**	**226,11**
78112000 REPRISE AMORTISSEMENT	*11 368*		*11 368*	*N/S*
79100000 transferts de charges d exploitation	*23 590*	*7 520*	*16 070*	*213,70*
79100100 AVANTAGES EN NATURE	*7 066*	*6 477*	*589*	*9,09*
79110000 REMB. IJSS	*3 621*		*3 621*	*N/S*
Autres produits	**1 308**	**1 197**	**111**	**9,27**
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	*1 308*	*1 197*	*111*	*9,27*
Total des produits d'exploitation (I)	3 206 161	3 120 496	85 665	2,75
Achats de matières premières et autres approvisionne	**256 090**	**249 609**	**6 481**	**2,60**
60160000 Achats Epices Aromatiques	*29 091*	*20 261*	*8 830*	*43,58*
60260000 EMBALLAGES	*144 768*	*134 493*	*10 275*	*7,64*
60260001 Emballages cartons	*76 887*	*67 283*	*9 604*	*14,27*
60810000 Frais sur Achats Emballages	*2 278*	*1 909*	*369*	*19,33*
60810100 Frais sur achats Pièces Usine		*19 998*	*- 19 998*	*-100*
60810200 Frais sur achats Epices & Aromates	*3 065*	*3 812*	*- 747*	*-19,60*
60810300 Frais / achats de fournitures		*1 854*	*- 1 854*	*-100*
Variation de stock (matières premières et autres app	**-5 636**	**7 380**	**- 13 016**	**176,37**
60322000 Var° Stock EMBALLAGES	*-5 636*	*7 380*	*- 13 016*	*176,37*
Autres achats et charges externes	**1 421 785**	**1 625 073**	**- 203 288**	**-12,51**
60412000 Sous-Traitance Transport Déchets	*296 247*	*344 631*	*- 48 384*	*-14,04*
60415000 PRESTATIONS DE SERVICES DIVERSES		*213*	*- 213*	*-100*
60610000 Carburant- FOD	*11 519*	*14 839*	*- 3 320*	*-22,37*
60611000 Carburant	*21 647*	*20 294*	*1 353*	*6,67*
60611100 Fournitures non stockables : eau	*66 413*	*62 090*	*4 323*	*6,96*
60612000 Electricité	*190 647*	*163 433*	*27 214*	*16,65*
60612500 Energie Solaire		*2 088*	*- 2 088*	*-100*
60630000 Fournitures d'entretien usine	*36 587*	*29 081*	*7 506*	*25,81*
60630100 Fournitures pt équipements usine	*4 100*	*1 784*	*2 316*	*129,82*
60630200 Vêtements de travail & accessoires	*12 952*	*11 164*	*1 788*	*16,02*
60640000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	*1 043*	*1 047*	*- 4*	*-0,38*
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE		*1 667*	*- 1 667*	*-100*
61111000 Sous-Traitance - Analyses	*4 968*	*7 759*	*- 2 791*	*-35,97*
61111100 Sous traitance - Informatique	*2 569*	*8 680*	*- 6 111*	*-70,40*
61120000 Sous traitance Transport	*580*	*828*	*- 248*	*-29,95*
61140000 Sous traitance -nettoyage locaux	*45 584*	*43 331*	*2 253*	*5,20*
61150000 Sous traitance-reception vifs		*700*	*- 700*	*-100*
61160000 Sous traitance- Depotage		*895*	*- 895*	*-100*
61220000 Redevances Crédit bail mobilier	*12 577*	*13 721*	*- 1 144*	*-8,34*
61350100 LOCATION VEHICULE	*1 846*		*1 846*	*N/S*
61353000 Location Mat. Industriel	*17 754*	*17 389*	*365*	*2,10*
61357000 Location M4B Industries		*61 427*	*- 61 427*	*-100*
61357300 Location Jalap 40		*15 441*	*- 15 441*	*-100*
61357400 Location SNC YSER 52	*12 896*	*12 896*		*0,00*

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
61357500 Location SNC YSER 53	*4 824*	*4 824*		*0,00*
61357600 Locat°NASHI 26	*11 062*	*11 062*		*0,00*
61357700 Locat°CBM DEFISC	*4 181*	*4 181*		*0,00*
61357800 Locat°SNC NIEL A7	*25 081*	*25 081*		*0,00*
61357900 Locat°SNC NIEL A8	*7 625*	*7 625*		*0,00*
61358000 Location photocopieur - Toshiba	*5 106*	*4 956*	*150*	*3,03*
61358100 Locat°SNC TERNES A 70	*32 516*	*32 516*		*0,00*
61358200 LOCATION SNC SEVRES 26	*27 959*	*27 959*		*0,00*
61358300 Locat°SNC TERNES A 64	*24 916*	*24 916*		*0,00*
61358400 Locat°SNC TERNES A 63	*1 803*	*1 803*		*0,00*
61359000 Location Locavet	*1 285*	*1 051*	*234*	*22,26*
61370000 Locat°Kia Ceed DL-939-FZ	*8 177*	*8 177*		*0,00*
61380000 LOCATION CONTENEUR		*10 630*	*- 10 630*	*-100*
61390000 LOCATION GOLF ED 539 YN	*7 187*	*4 882*	*2 305*	*47,21*
61520000 ENTRETIEN MATERIEL	*87 219*	*51 429*	*35 790*	*69,59*
61552008 Entretien - Renault trafic 969 BBZ		*2 815*	*- 2 815*	*-100*
61552030 Entretien DL-939-FZ/VP	*1 631*	*717*	*914*	*127,48*
61552040 ENTRETIEN DX 544 FP (VP)	*2 117*	*1 378*	*739*	*53,63*
61552050 ENTRETIEN DX 460 FP 5vp°	*5 633*	*3 668*	*1 965*	*53,57*
61552060 ENTRETIEN EQ 004 ZL	*2 116*	*925*	*1 191*	*128,76*
61552070 ENTRETIEN VEHICULE	*63*		*63*	*N/S*
61552080 ENTRETIEN ET CURAGE EAUX USES	*5 532*		*5 532*	*N/S*
61552090 ENTRETIEN VERITAS	*797*		*797*	*N/S*
61553000 Entretien Espaces Verts	*5 796*	*5 796*		*0,00*
61560000 MAINTENANCE		*4 204*	*- 4 204*	*-100*
61561000 Maintenance Mat. Conditionnement -	*7 719*	*5 851*	*1 868*	*31,93*
61563000 Maintenance Chambres Froides -	*40 934*	*29 662*	*11 272*	*38,00*
61564000 Maintenance Extincteurs Gel	*391*	*446*	*- 55*	*-12,33*
61565000 Maintenance Bureautique -	*1 293*	*1 280*	*13*	*1,02*
61567000 Entretien alarme	*2 287*	*3 018*	*- 731*	*-24,22*
61568000 Entretien balance - pont pesée	*4 828*	*3 300*	*1 528*	*46,30*
61569000 Entretien, désinsectisation & dératisation	*2 644*	*2 252*	*392*	*17,41*
61610000 ASSUR MULTIRISQUES -RC	*75 716*	*58 328*	*17 388*	*29,81*
61638000 ASSURANCE VEHICULES	*4 097*	*4 705*	*- 608*	*-12,92*
62110100 Personnel intérimaire		*5 534*	*- 5 534*	*-100*
62140100 PERSONNEL DETACHE	*205 728*	*369 404*	*- 163 676*	*-44,31*
62260000 Honoraires Divers		*5 168*	*- 5 168*	*-100*
62261000 Honoraires Expertise Comptable	*6 000*	*6 000*		*0,00*
62262000 HONORAIRE JURIDIQUE	*6 812*	*3 507*	*3 305*	*94,24*
62264000 Honoraires Commissaires Aux Comptes	*16 540*	*15 520*	*1 020*	*6,57*
62265000 HONORAIRES EXECUTION PLAN DE CONTINUATIO	*5 706*	*51*	*5 655*	*N/S*
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	*388*	*99*	*289*	*291,92*
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS		*632*	*- 632*	*-100*
62500000 DEPLACEMENT MISSION	*5 499*	*8 894*	*- 3 395*	*-38,17*
62570000 RECEPTIONS	*72*	*364*	*- 292*	*-80,22*
62600000 FRAIS POSTAUX	*176*	*169*	*7*	*4,14*
62610000 FRAIS DE TELECOM	*3 709*	*4 309*	*- 600*	*-13,92*
62620000 FRAIS TELECOM (PORTABLE)	*2 348*	*2 180*	*168*	*7,71*
62630000 LIGNE INTERNET	*660*	*660*		*0,00*
62640000 LIGNE INTRANET	*2 915*		*2 915*	*N/S*
62780000 FRAIS BANCAIRES	*7 903*	*13 484*	*- 5 581*	*-41,39*
62800000 PRESTATIONS DIVERSES	*602*		*602*	*N/S*
62810000 COTISATIONS PROF & DIVERS	*4 263*	*4 263*		*0,00*
Impôts, taxes et versements assimilés	**49 490**	**68 333**	**- 18 843**	**-27,58**
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		*7 403*	*- 7 403*	*-100*
63330000 FORMATION CONTINUE	*12 652*	*11 068*	*1 584*	*14,31*
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	*4 795*	*4 899*	*- 104*	*-2,12*
63511000 COTISAT°FONCIERE DES ENTSES	*12 877*	*24 770*	*- 11 893*	*-48,01*
63512000 TAXES FONCIERES/LLD	*10 231*	*10 303*	*- 72*	*-0,70*
63514000 TAXE /VEHICULES DE STE	*8 935*	*9 890*	*- 955*	*-9,66*
Salaires et traitements	**1 232 862**	**1 125 236**	**107 626**	**9,56**
64110000 Salaires, appointements	*1 065 471*	*981 690*	*83 781*	*8,53*

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
64111000 REMUNERATION DU PRESIDENT	*3 100*	*3 700*	*- 600*	*-16,22*
64120000 Congés payés	*13 904*	*7 538*	*6 366*	*84,45*
64130000 Primes et gratifications	*25 622*	*31 719*	*- 6 097*	*-19,22*
64140100 Indemnités de transport	*11 137*	*10 159*	*978*	*9,63*
64140200 Indemnités de salissure	*12 648*	*11 421*	*1 227*	*10,74*
64141000 INDEMNITE DE LICENCIEMENT	*14 160*		*14 160*	*N/S*
64170000 Avantages en nature	*7 066*	*6 477*	*589*	*9,09*
64180000 PRIME FIN D'ANNEE	*79 756*	*72 531*	*7 225*	*9,96*
Charges sociales	**191 458**	**212 514**	**- 21 056**	**-9,91**
64510000 Cotisations à l'URSSAF	*153 190*	*190 845*	*- 37 655*	*-19,73*
64520000 Cotisations aux mutuelles	*8 678*	*7 678*	*1 000*	*13,02*
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	*17 175*	*60 886*	*- 43 711*	*-71,79*
64550000 Cotisations AG2R-UGRC		*7 911*	*- 7 911*	*-100*
64551000 Cotisations Génétral Vie	*3 177*	*2 842*	*335*	*11,79*
64580000 CHARGES SOCIALES/PRIMES	*-1 766*		*- 1 766*	*N/S*
64582000 CHARGES SOCIALES/C PAYES	*-1 313*	*1 784*	*- 3 097*	*173,60*
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	*4 680*	*4 465*	*215*	*4,82*
64800000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	*7 638*	*18 853*	*- 11 215*	*-59,49*
64900000 CICE		*-82 750*	*82 750*	*-100*
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**241 201**	**123 415**	**117 786**	**95,44**
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	*19 884*	*3 336*	*16 548*	*496,04*
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*221 317*	*120 079*	*101 238*	*84,31*
Autres charges	**21 703**	**13 282**	**8 421**	**63,40**
65110000 REDEVANCE	*21 614*	*13 161*	*8 453*	*64,23*
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	*89*	*121*	*- 32*	*-26,45*
Total des charges d'exploitation (II)	3 408 954	3 424 842	- 15 888	-0,46
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-202 793**	**-304 346**	**101 553**	**33,37**
Autres intérêts et produits assimilés	**2 406**		**2 406**	**N/S**
76400000 INTERETS DES VMP	*2 406*		*2 406*	*N/S*
Total des produits financiers (V)	2 406		2 406	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisio	**188 673**		**188 673**	**N/S**
68680000 DOTAT°AUTRES PROVISIONS	*188 673*		*188 673*	*N/S*
Intérêts et charges assimilées	**18 737**	**21 662**	**- 2 925**	**-13,50**
66111000 INTERETS EMPRUNT 72 000	*954*	*1 311*	*- 357*	*-27,23*
66112000 INTERETS EMPRUNT 633119	*10 960*	*14 082*	*- 3 122*	*-22,17*
66150000 INTERETS COMPTES COURANTS	*5 508*	*6 007*	*- 499*	*-8,31*
66160000 INTERETS BANCAIRES	*1 315*	*262*	*1 053*	*401,91*
Total des charges financières (VI)	207 410	21 662	185 748	857,48
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-205 003**	**-21 662**	**- 183 341**	**846,37**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-407 796**	**-326 008**	**- 81 788**	**25,09**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**1 465 700**	**228 897**	**1 236 803**	**540,33**
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	*1 442 830*		*1 442 830*	*N/S*
77140000 PDTS EXCEPTIONNELS	*4 337*	*4 337*		*0,00*
77180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		*880*	*- 880*	*-100*
77200000 PRODUITS /EXERCICES ANTERIEURS	*18 533*	*223 680*	*- 205 147*	*-91,71*
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**29 991**	**31 679**	**- 1 688**	**-5,33**
77700000 QUOTE-PART DE SUBVT. VIREE AU RLT	*29 991*	*29 991*		*0,00*
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		*1 689*	*- 1 689*	*-100*
Total des produits exceptionnels (VII)	1 495 690	260 576	1 235 114	473,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**26 298**	**128 158**	**- 101 860**	**-79,48**
67120000 PENALITES ET AMENDES	*3 340*	*235*	*3 105*	*N/S*
67200000 CHARGES / EXERCICES ANTERIEURS	*22 958*	*127 923*	*- 104 965*	*-82,05*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**7 209**	**5 678**	**1 531**	**26,96**
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	*7 209*	*5 678*	*1 531*	*26,96*
Total des charges exceptionnelles (VIII)	33 508	133 836	- 100 328	-74,96

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 462 183**	**126 740**	**1 335 443**	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 704 257	3 381 072	1 323 185	39,14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 649 871	3 580 340	69 531	1,94
RESULTAT NET	**1 054 386**	**-199 268**	**1 253 654**	**629,13**
Dont Crédit-bail mobilier	**12 577**	**13 721**	**- 1 144**	**-8,34**
61220000 Redevances Crédit bail mobilier	*12 577*	*13 721*	*- 1 144*	*-8,34*

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
- Coût direct d'achat	**-3 621**		**- 3 621**	**N/S**
79110000 REMB. IJSS	*-3 621*		*- 3 621*	*N/S*
Marge commerciale (I)	**3 621**		**3 621**	**N/S**
+Production vendue	**3 159 208**	**3 105 051**	**54 157**	**1,74**
70840000 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	*31 848*	*21 972*	*9 876*	*44,95*
70850000 PRODUITS ACCESSOIRES	*14 121*	*24 779*	*- 10 658*	*-43,01*
70880400 PRESTATIONS DECOUPE CONGELATION	*3 112 323*	*3 056 185*	*56 138*	*1,84*
70880600 PRESTATIONS ABATTAGE LAPIN PARTICULIER	*916*	*2 114*	*- 1 198*	*-56,67*
Production de l'exercice	**3 159 208**	**3 105 051**	**54 157**	**1,74**
- Matières premières et approvisionnements consommés	**250 454**	**256 989**	**- 6 535**	**-2,54**
60160000 Achats Epices Aromatiques	*29 091*	*20 261*	*8 830*	*43,58*
60260000 EMBALLAGES	*144 768*	*134 493*	*10 275*	*7,64*
60260001 Emballages cartons	*76 887*	*67 283*	*9 604*	*14,27*
60322000 Var° Stock EMBALLAGES	*-5 636*	*7 380*	*- 13 016*	*176,37*
60810000 Frais sur Achats Emballages	*2 278*	*1 909*	*369*	*19,33*
60810100 Frais sur achats Pièces Usine		*19 998*	*- 19 998*	*-100*
60810200 Frais sur achats Epices & Aromates	*3 065*	*3 812*	*- 747*	*-19,60*
60810300 Frais / achats de fournitures		*1 854*	*- 1 854*	*-100*
- Sous-traitance directe	**296 247**	**344 844**	**- 48 597**	**-14,09**
60412000 Sous-Traitance Transport Déchets	*296 247*	*344 631*	*- 48 384*	*-14,04*
60415000 PRESTATIONS DE SERVICES DIVERSES		*213*	*- 213*	*-100*
Marge brute sur production (II)	**2 612 508**	**2 503 217**	**109 291**	**4,37**
Taux de marge brute sur production	82,70 %	80,62 %		
Marge brute globale (I + II)	**2 616 129**	**2 503 217**	**112 912**	**4,51**
Taux de marge brute globale	82,81 %	80,62 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	**1 125 538**	**1 280 229**	**- 154 691**	**-12,08**
60610000 Carburant- FOD	*11 519*	*14 839*	*- 3 320*	*-22,37*
60611000 Carburant	*21 647*	*20 294*	*1 353*	*6,67*
60611100 Fournitures non stockables : eau	*66 413*	*62 090*	*4 323*	*6,96*
60612000 Electricité	*190 647*	*163 433*	*27 214*	*16,65*
60612500 Energie Solaire		*2 088*	*- 2 088*	*-100*
60630000 Fournitures d'entretien usine	*36 587*	*29 081*	*7 506*	*25,81*
60630100 Fournitures pt équipements usine	*4 100*	*1 784*	*2 316*	*129,82*
60630200 Vêtements de travail & accessoires	*12 952*	*11 164*	*1 788*	*16,02*
60640000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	*1 043*	*1 047*	*- 4*	*-0,38*
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE		*1 667*	*- 1 667*	*-100*
61111000 Sous-Traitance - Analyses	*4 968*	*7 759*	*- 2 791*	*-35,97*
61111100 Sous traitance - Informatique	*2 569*	*8 680*	*- 6 111*	*-70,40*
61120000 Sous traitance Transport	*580*	*828*	*- 248*	*-29,95*
61140000 Sous traitance -nettoyage locaux	*45 584*	*43 331*	*2 253*	*5,20*
61150000 Sous traitance-reception vifs		*700*	*- 700*	*-100*
61160000 Sous traitance- Depotage		*895*	*- 895*	*-100*
61220000 Redevances Crédit bail mobilier	*12 577*	*13 721*	*- 1 144*	*-8,34*
61350100 LOCATION VEHICULE	*1 846*		*1 846*	*N/S*
61353000 Location Mat. Industriel	*17 754*	*17 389*	*365*	*2,10*
61357000 Location M4B Industries		*61 427*	*- 61 427*	*-100*
61357300 Location Jalap 40		*15 441*	*- 15 441*	*-100*
61357400 Location SNC YSER 52	*12 896*	*12 896*		*0,00*
61357500 Location SNC YSER 53	*4 824*	*4 824*		*0,00*
61357600 Locat°NASHI 26	*11 062*	*11 062*		*0,00*
61357700 Locat°CBM DEFISC	*4 181*	*4 181*		*0,00*
61357800 Locat°SNC NIEL A7	*25 081*	*25 081*		*0,00*
61357900 Locat°SNC NIEL A8	*7 625*	*7 625*		*0,00*
61358000 Location photocopieur - Toshiba	*5 106*	*4 956*	*150*	*3,03*
61358100 Locat°SNC TERNES A 70	*32 516*	*32 516*		*0,00*

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
61358200 LOCATION SNC SEVRES 26	*27 959*	*27 959*		*0,00*
61358300 Locat°SNC TERNES A 64	*24 916*	*24 916*		*0,00*
61358400 Locat°SNC TERNES A 63	*1 803*	*1 803*		*0,00*
61359000 Location Locavet	*1 285*	*1 051*	*234*	*22,26*
61370000 Locat°Kia Ceed DL-939-FZ	*8 177*	*8 177*		*0,00*
61380000 LOCATION CONTENEUR		*10 630*	*- 10 630*	*-100*
61390000 LOCATION GOLF ED 539 YN	*7 187*	*4 882*	*2 305*	*47,21*
61520000 ENTRETIEN MATERIEL	*87 219*	*51 429*	*35 790*	*69,59*
61552008 Entretien - Renault trafic 969 BBZ		*2 815*	*- 2 815*	*-100*
61552030 Entretien DL-939-FZ/VP	*1 631*	*717*	*914*	*127,48*
61552040 ENTRETIEN DX 544 FP (VP)	*2 117*	*1 378*	*739*	*53,63*
61552050 ENTRETIEN DX 460 FP 5vp°	*5 633*	*3 668*	*1 965*	*53,57*
61552060 ENTRETIEN EQ 004 ZL	*2 116*	*925*	*1 191*	*128,76*
61552070 ENTRETIEN VEHICULE	*63*		*63*	*N/S*
61552080 ENTRETIEN ET CURAGE EAUX USES	*5 532*		*5 532*	*N/S*
61552090 ENTRETIEN VERITAS	*797*		*797*	*N/S*
61553000 Entretien Espaces Verts	*5 796*	*5 796*		*0,00*
61560000 MAINTENANCE		*4 204*	*- 4 204*	*-100*
61561000 Maintenance Mat. Conditionnement -	*7 719*	*5 851*	*1 868*	*31,93*
61563000 Maintenance Chambres Froides -	*40 934*	*29 662*	*11 272*	*38,00*
61564000 Maintenance Extincteurs Gel	*391*	*446*	*- 55*	*-12,33*
61565000 Maintenance Bureautique -	*1 293*	*1 280*	*13*	*1,02*
61567000 Entretien alarme	*2 287*	*3 018*	*- 731*	*-24,22*
61568000 Entretien balance - pont pesée	*4 828*	*3 300*	*1 528*	*46,30*
61569000 Entretien, désinsectisation & dératisation	*2 644*	*2 252*	*392*	*17,41*
61610000 ASSUR MULTIRISQUES -RC	*75 716*	*58 328*	*17 388*	*29,81*
61638000 ASSURANCE VEHICULES	*4 097*	*4 705*	*- 608*	*-12,92*
62110100 Personnel intérimaire		*5 534*	*- 5 534*	*-100*
62140100 PERSONNEL DETACHE	*205 728*	*369 404*	*- 163 676*	*-44,31*
62260000 Honoraires Divers		*5 168*	*- 5 168*	*-100*
62261000 Honoraires Expertise Comptable	*6 000*	*6 000*		*0,00*
62262000 HONORAIRE JURIDIQUE	*6 812*	*3 507*	*3 305*	*94,24*
62264000 Honoraires Commissaires Aux Comptes	*16 540*	*15 520*	*1 020*	*6,57*
62265000 HONORAIRES EXECUTION PLAN DE CONTINUATIO	*5 706*	*51*	*5 655*	*N/S*
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	*388*	*99*	*289*	*291,92*
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS		*632*	*- 632*	*-100*
62500000 DEPLACEMENT MISSION	*5 499*	*8 894*	*- 3 395*	*-38,17*
62570000 RECEPTIONS	*72*	*364*	*- 292*	*-80,22*
62600000 FRAIS POSTAUX	*176*	*169*	*7*	*4,14*
62610000 FRAIS DE TELECOM	*3 709*	*4 309*	*- 600*	*-13,92*
62620000 FRAIS TELECOM (PORTABLE)	*2 348*	*2 180*	*168*	*7,71*
62630000 LIGNE INTERNET	*660*	*660*		*0,00*
62640000 LIGNE INTRANET	*2 915*		*2 915*	*N/S*
62780000 FRAIS BANCAIRES	*7 903*	*13 484*	*- 5 581*	*-41,39*
62800000 PRESTATIONS DIVERSES	*602*		*602*	*N/S*
62810000 COTISATIONS PROF & DIVERS	*4 263*	*4 263*		*0,00*
Valeur ajoutée produite	**1 490 591**	**1 222 988**	**267 603**	**21,88**
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	47,18 %	39,39 %		
+Subventions d'exploitation		**251**	**- 251**	**-100**
74110000 TVA NON PERCUE		*251*	*- 251*	*-100*
- Impôts, taxes et versements assimilés	**49 490**	**68 333**	**- 18 843**	**-27,58**
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		*7 403*	*- 7 403*	*-100*
63330000 FORMATION CONTINUE	*12 652*	*11 068*	*1 584*	*14,31*
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	*4 795*	*4 899*	*- 104*	*-2,12*
63511000 COTISAT°FONCIERE DES ENTSES	*12 877*	*24 770*	*- 11 893*	*-48,01*
63512000 TAXES FONCIERES/LLD	*10 231*	*10 303*	*- 72*	*-0,70*
63514000 TAXE /VEHICULES DE STE	*8 935*	*9 890*	*- 955*	*-9,66*
- Salaires et traitements	**1 232 862**	**1 125 236**	**107 626**	**9,56**
64110000 Salaires, appointements	*1 065 471*	*981 690*	*83 781*	*8,53*
64111000 REMUNERATION DU PRESIDENT	*3 100*	*3 700*	*- 600*	*-16,22*
64120000 Congés payés	*13 904*	*7 538*	*6 366*	*84,45*

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
64130000 Primes et gratifications	*25 622*	*31 719*	*- 6 097*	*-19,22*
64140100 Indemnités de transport	*11 137*	*10 159*	*978*	*9,63*
64140200 Indemnités de salissure	*12 648*	*11 421*	*1 227*	*10,74*
64141000 INDEMNITE DE LICENCIEMENT	*14 160*		*14 160*	*N/S*
64170000 Avantages en nature	*7 066*	*6 477*	*589*	*9,09*
64180000 PRIME FIN D'ANNEE	*79 756*	*72 531*	*7 225*	*9,96*
- Charges sociales	**191 458**	**212 514**	**- 21 056**	**-9,91**
64510000 Cotisations à l'URSSAF	*153 190*	*190 845*	*- 37 655*	*-19,73*
64520000 Cotisations aux mutuelles	*8 678*	*7 678*	*1 000*	*13,02*
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	*17 175*	*60 886*	*- 43 711*	*-71,79*
64550000 Cotisations AG2R-UGRC		*7 911*	*- 7 911*	*-100*
64551000 Cotisations Génétral Vie	*3 177*	*2 842*	*335*	*11,79*
64580000 CHARGES SOCIALES/PRIMES	*-1 766*		*- 1 766*	*N/S*
64582000 CHARGES SOCIALES/C PAYES	*-1 313*	*1 784*	*- 3 097*	*173,60*
64750000 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	*4 680*	*4 465*	*215*	*4,82*
64800000 PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	*7 638*	*18 853*	*- 11 215*	*-59,49*
64900000 CICE		*-82 750*	*82 750*	*-100*
Excédent brut d'exploitation	**16 780**	**-182 843**	**199 623**	**109,18**
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaire	0,53 %	-5,89 %		
+Reprise sur amortissements et provisions	**11 368**		**11 368**	**N/S**
78112000 REPRISE AMORTISSEMENT	*11 368*		*11 368*	*N/S*
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	**241 201**	**123 415**	**117 786**	**95,44**
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	*19 884*	*3 336*	*16 548*	*496,04*
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*221 317*	*120 079*	*101 238*	*84,31*
+Autres produits de gestion courante	**1 308**	**1 197**	**111**	**9,27**
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	*1 308*	*1 197*	*111*	*9,27*
- Autres charges de gestion courante	**21 703**	**13 282**	**8 421**	**63,40**
65110000 REDEVANCE	*21 614*	*13 161*	*8 453*	*64,23*
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	*89*	*121*	*- 32*	*-26,45*
+Transfert de charges d'exploitation	**30 656**	**13 997**	**16 659**	**119,02**
79100000 transferts de charges d exploitation	*23 590*	*7 520*	*16 070*	*213,70*
79100100 AVANTAGES EN NATURE	*7 066*	*6 477*	*589*	*9,09*
Résultat d'exploitat° (hors charges &prod.financ	**-202 793**	**-304 346**	**101 553**	**33,37**
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-6,42 %	-9,80 %		
+Autres intérêts et produits assimilés	**2 406**		**2 406**	**N/S**
76400000 INTERETS DES VMP	*2 406*		*2 406*	*N/S*
- Dotations financières aux amortissements et provis	**188 673**		**188 673**	**N/S**
68680000 DOTAT°AUTRES PROVISIONS	*188 673*		*188 673*	*N/S*
- Intérêts et charges assimilées	**18 737**	**21 662**	**- 2 925**	**-13,50**
66111000 INTERETS EMPRUNT 72 000	*954*	*1 311*	*- 357*	*-27,23*
66112000 INTERETS EMPRUNT 633119	*10 960*	*14 082*	*- 3 122*	*-22,17*
66150000 INTERETS COMPTES COURANTS	*5 508*	*6 007*	*- 499*	*-8,31*
66160000 INTERETS BANCAIRES	*1 315*	*262*	*1 053*	*401,91*
Résultat courant avant impôts	**-407 796**	**-326 008**	**- 81 788**	**25,09**
Résultat courant / chiffre d'affaires	-12,91 %	-10,50 %		
+Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**1 465 700**	**228 897**	**1 236 803**	**540,33**
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	*1 442 830*		*1 442 830*	*N/S*
77140000 PDTS EXCEPTIONNELS	*4 337*	*4 337*		*0,00*
77180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		*880*	*- 880*	*-100*
77200000 PRODUITS /EXERCICES ANTERIEURS	*18 533*	*223 680*	*- 205 147*	*-91,71*
+Produits exceptionnels sur opérations en capital	**29 991**	**31 679**	**- 1 688**	**-5,33**
77700000 QUOTE-PART DE SUBVT. VIREE AU RLT	*29 991*	*29 991*		*0,00*
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		*1 689*	*- 1 689*	*-100*
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**26 298**	**128 158**	**- 101 860**	**-79,48**
67120000 PENALITES ET AMENDES	*3 340*	*235*	*3 105*	*N/S*
67200000 CHARGES / EXERCICES ANTERIEURS	*22 958*	*127 923*	*- 104 965*	*-82,05*

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**7 209**	**5 678**	**1 531**	**26,96**
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	*7 209*	*5 678*	*1 531*	*26,96*
Résultat exceptionnel	**1 462 183**	**126 740**	**1 335 443**	**N/S**
Résultat net Comptable	**1 054 386**	**-199 268**	**1 253 654**	**629,13**
Résultat net / chiffre d'affaires	33,38 %	-6,42 %		

Liasse fiscale

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : CHEMIN GABOURIN 3 97240 LE FRANCOIS — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 2 0 8 2 8 8 4 0 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2019

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ — Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 164	AG	18 164	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	16 179	AK	9 243	6 936
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ — Immobilisations corporelles	Terrains	AN	90 262	AO		90 262
	Constructions	AP	1 854 195	AQ	353 675	1 500 520
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 150 105	AS	797 105	353 000
	Autres immobilisations corporelles	AT	263 943	AU	217 989	45 954
	Immobilisations en cours	AV	95 700	AW		95 700
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ — Immobilisations financières (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	150	BE		150
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	433 666	BI	188 673	244 994
	TOTAL (II)	BJ	3 922 364	BK	1 584 848	2 337 516
ACTIF CIRCULANT — Stocks *	Matières premières, approvisionnements	BL	19 791	BM		19 791
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	325	BW		325
ACTIF CIRCULANT — Créances	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 249 150	BY		1 249 150
	Autres créances (3)	BZ	617 628	CA	118 364	499 264
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	307 779	CG		307 779
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 299	CI		4 299
	TOTAL (III)	CJ	2 198 973	CK	118 364	2 080 609
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 121 337	LA	1 703 212	4 418 125

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 219 200)	DA	1 219 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	25 137
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	10
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	87 922
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 054 386
	Subventions d'investissement	DJ	145 234
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 531 889
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	411 972
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	422 745
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	426 987
	Dettes fiscales et sociales	DY	466 192
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	158 341
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 886 236
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 418 125

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 951 813
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 387

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat intégrable

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services *	FG	3 159 208	FH	FI	3 159 208
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 159 208	FK	FL	3 159 208
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	45 645
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 308
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 206 161
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	256 090
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	(5 636)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 421 785
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	49 490
	Salaires et traitements *				FY	1 232 862
	Charges sociales (10)				FZ	191 458
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *				GA	241 201
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	21 703
	Total des charges d'exploitation (-I) (II)				GF	3 408 954
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					GG	(202 793)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	2 406
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	2 406
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	188 673
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	18 737
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	207 410
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)					GV	(205 003)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)					GW	(407 796)

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 465 700
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	29 991
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	1 495 690
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	26 298
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 209
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	33 508
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	1 462 183
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 704 257
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 649 871
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	1 054 386

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	12 577
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	34 277
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	21 614
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
PENALITES	3 340	
REGULARISATIONS DIVERSES S/EXER.ANTERIEIRS	22 958	18 533
REGULARISATIONS DIVERSES	7 209	1 447 167
DIVIDENDE ET QUOTE PART VIREE AU C.R.		334 328

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs
?REGULARISATIONS DIVERSES S/EXERC.ANTERIEURS	22 958	18 533

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2020

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des virements)

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I			CZ		DS		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	45 710	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG	90 262	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP	351 037	KQ		KR	1 503 158
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	1 148 540	KT		KU	1 565
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	91 993	KW		KX	9 186
		Matériel de transport *		KY	2 441	KZ		LA	555
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	58 344	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE	101 425	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH	110 208	LI		LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
	TOTAL III			LN	1 954 249	LO		LP	1 514 464
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés			IP	150	IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières			IT	433 666	IU		IV	
	TOTAL IV			LQ	433 816	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 433 775	ØH		ØJ	1 514 464

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO	11 368	LV		LW	34 342	IX	34 342
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	90 262	LZ	90 262
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	1 854 195	MI	411 365
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	1 150 105	ML	1 150 105
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	101 179	MO	101 179
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	2 996	MR	2 996
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	58 344	MU	58 344
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	101 425	MX	101 425
	Immobilisations corporelles en cours		MY	14 508	MZ		NA	95 700	NB	95 700
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY	14 508	NG		NH	3 454 205	NI	2 011 375
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	150	2D	150
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	433 666	2G	433 666
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	433 816	2H	433 816
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	25 876	ØK		ØL	3 922 364	ØM	2 479 534

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire.

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2020

Exercice N clos le 31122019

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

SAGE Exports-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

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

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2020

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	18 890	PF	19 884	PG	11 368	PH	27 406
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	238 070	PW	115 604	PX		PY	353 675
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	712 310	QA	84 795	QB		QC	797 105
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	57 652	QE	10 508	QF		QG	68 159
	Matériel de transport	QH	2 441	QI	20	QJ		QK	2 461
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	45 253	QM	5 641	QN		QO	50 894
	Emballages récupérables et divers	QP	91 725	QR	4 749	QS		QT	96 475
TOTAL III		QU	1 147 452	QV	221 317	QW		QX	1 368 769
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	1 166 342	ØP	241 201	ØQ	11 368	ØR	1 396 176

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non soumis (NP + NQ + NR)		NW		Total général non soumis (NS + NT + NU)		NY		Total général non soumis (NW – NY)		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			ZO		ZS	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire

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

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2020

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7	188 673	Ø8		Ø9	188 673
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	118 364	6Y		6Z		7A	118 364
	TOTAL III	7B	118 364	TY	188 673	TZ		UA	307 036
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	118 364	UB	188 673	UC		UD	307 036
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG	188 673	UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

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

DGFiP N°2057-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	433 666	UV		UW	433 666
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	1 249 150		1 249 150		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	30 380		30 380		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	6 621		6 621		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	80 896		80 896		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	118 364		118 364		
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	9 288		9 288		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	372 080		372 080		
	Charges constatées d'avance	VS	4 299		4 299		
	TOTAUX	VT	2 304 744	VU	1 871 077	VV	433 666
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 387	1 387		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	410 585	142 131	268 454	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	426 987	426 987		
Personnel et comptes rattachés		8C	236 331	236 331		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	163 868	163 868		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	11 026	11 026		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	54 967	54 967		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	422 745	422 745		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	158 341	158 341		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 886 236	VZ 1 617 782	268 454	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	138 042	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL | Formulaire déposé au titre de l'IR ET | Néant ☐* | Exercice N, clos le : 31/12/2019

I. RÉINTÉGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 1 054 386

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	XE	8 935
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		8 935
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	4 795	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX	XW	8 135
	Amendes et pénalités	WJ	3 340	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis*) *	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *					XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)					I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 II du CGI	L7	K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme – imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
	Moins-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values nettes à court terme					WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * – Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.) SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée) SW		WQ	
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C) SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro M8			
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3	
						TOTAL I WR	1 071 456

II. DÉDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

	Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *					WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)					WU	4 417
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 0 %					WH	
	Plus-values nettes à long terme – imposées au taux de 19 %					WP	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
	Plus-values nettes à long terme – imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *					WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A				XA	
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)					ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.					ZY	
	Majoration d'amortissement *					XD	
Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles - Reprise d'entreprises en difficulté (44 *septies*) K9		Entreprises nouvelles (44 *octies*) L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 *octies* A) L5	XF	
	Pôle de compétitivité hors CIGE (Art. 44 *undecies*) I6		Société investissements immobilier cotées (art. 208 C) K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*) PA		
	ZFU-TE (art. 44 *octies* et *octies* A) ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) 1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 *quindecies*) XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 *sexdecies*) PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*) PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 *sexdecies*) PB		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies*) X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite YH		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* C) YC	XG	4 994
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* A) YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* B) YB		Créance dégagée par le report en arrière de déficit ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 *decies* D) YD						
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y2	
						TOTAL II XH	9 411

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	1 062 045
	déficit (II moins I)	XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *		XL	1 062 045
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	XO

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2020
Extension

ABATTOIRS BÔ KAÏL

REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant exercice N

DEDUCTIONS DIVERSES	Montant exercice N
EXTOURNE CIL 2017	4 512
REGUL CIL 2018	482

SAGE Experts-comptables | janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

(10) DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2020

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	2 306 469
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	1 062 045
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	1 244 424
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	1 244 424

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	104 657

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 2 du CGI*	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
EFFORT CONTRUCTION	9K	4 795	9L	4 417
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	4 795	YO	4 417
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI		ligne WU

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

Montant de la réintegration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	LI		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFiP N° 2058-C-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	287 190
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(199 268)
Prélèvements sur les réserves	OE	
TOTAL I	OF	87 922

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves — Réserves légales	ZB		
Affectations aux réserves — Autres réserves	ZD		
Dividendes	ZE		
Autres répartitions	ZF		
Report à nouveau	ZG	87 922	
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	87 922	

RENSEIGNEMENTS DIVERS — Exercice N :

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ	
– Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
– Effets portés à l'escompte et non échus			YS	

DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

– Sous traitance			YT	349 949
– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8		XQ	194 217
– Personnel extérieur à l'entreprise			YU	205 728
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	35 447
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	636 445
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	1 421 785

IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	12 877
– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	36 613
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			YX	49 490

TVA

– Montant de la TVA collectée	YY	69 284
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	106 154

DIVERS

– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *	QB	1 174 781
– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	OS	
– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%
– Numéro de centre agréé * XP		
– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	RG	
– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies*	RH	

RÉGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* [1]	Valeur d'origine* [2]	Valeur nette réévaluée* [3]	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt [4]	Autres amortissements* [5]	Valeur résiduelle [6]
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire

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

(13) AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

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

Origine	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 *quaterdecies* I *ter* et I *quater* CGI)				
	TOTAL 1				

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

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

(14) **SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME** DGFiP N° 2059-C-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL Néant [X] *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ .	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶ .	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine ①		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col J=S+D+F-G-H ⑦
		À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies 0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies 0 bis du CGI) ④	À 15 % ou À 16,5 % (1) ⑤		
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1						
	N – 2						
	N – 3						
	N – 4						
	N – 5						
	N – 6						
	N – 7						
	N – 8						
	N – 9						
	N – 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire.

formulaire obligatoire (article 53A du Code général des Impôts)

(15) RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N°2059-D-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire.

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

(16)

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E-SD 2020

Désignation de l'entreprise: ABATTOIRS BÔ KAÏL — Néant ☐*

Exercice ouvert le: 01012019 et clos le: 31122019 — Données en nombre de mois | 1 | 2

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	YP	45,00
: Dont apprentis	YF	
: Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	3 159 208
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	3 159 208
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	1 308
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	5 636
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	6 944
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	897 245
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	573 836
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	206 794
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	21 703
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	1 699 578
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	1 466 574
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA	1 466 574

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case EV X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) GX 3 159 208 — Effectifs au sens de la CVAE * EY 45,00

Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) HX

Période de référence GY 01/01/2019 GZ 31/12/2019

Date de cessation HR / /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2032-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs*.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

DGFiP N°2059-F-SD 2020

(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122019 N° SIRET 42082884000025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ABATTOIRS BÔ KAÏL

ADRESSE (voie) CHEMIN GABOURIN 3

CODE POSTAL 97240 VILLE LE FRANCOIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	127000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique S.C.A. Dénomination MADIVIAL

N° SIREN (si société établie en France) 530783083 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 127000

Adresse : N° Voie Rue Bois Carré N°98 Impasse Canne Verte

Code Postal 97232 Commune LE LAMENTIN Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire

2020 **Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI** **2464**

(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A- Règles de droit commun

Charges financières nettes de l'exercice	a	
EBITDA fiscal de l'exercice	b	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	c	

B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise	d	
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé	e	
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c)	f	

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g	
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h	

II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A- Suivi des charges financières nettes en report

Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i	
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice : (c) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k	
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l	

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

		Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c) – (f)

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

2020	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit	2468

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI

	Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI	Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention
Total		

3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total		

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFiP N°2059-G-SD 2020

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122019 N° SIRET 4 2 0 8 2 8 8 4 0 0 0 0 2 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ABATTOIRS BÔ KAÏL

ADRESSE (voie) CHEMIN GABOURIN 3

CODE POSTAL 97240 VILLE LE FRANCOIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2020

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ABATTOIRS BO KAÏL CHEMIN GABOURIN 3 97240 LE FRANCOIS	
SIRET 4 2 0 8 2 8 8 4 0 0 0 0 2 5	**Mél :** n.vega@bokail.com
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées: ABATTAGE COMMERCIALISATION TRANSFORMATION DE VOLAILLES DIVERSES — Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%* | Bénéfice imposable à 28% | Déficit

Bénéfice imposable à 15% | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A | Pôle de compétitivité, art. 44 *undecies*

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A | Autres dispositifs

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies*

Société d'investissement immobilier cotée | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse — N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse — N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON — Si oui, indication du logiciel utilisé: COALA

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
AUDITEX ANTILLES GUYANE 6 AVENUE JUDES TURIAF DILLON 97200 FORT DE FRANCE Tél: 0596618177	Tél:
OGA/OMGA — Viseur conventionné — (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 15022021 Lieu: LE FRANCOIS
	Qualité et nom du signataire: PRESIDENTE JEAN-JACQUES PATRICIA
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature:

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 *bis*-SD
2020

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

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

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI). * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
MADIVIAL Rue Bois Carré N°98 Impasse Canne Verte 97232 LE LAMENTIN	127000						

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2020)

Formulaire obligatoire (article 54 *quater* du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou exercice

Désignation de l'entreprise ABATTOIRS BÔ KAÏL — du

Adresse CHEMIN GABOURIN 3 97240 LE FRANCOIS — au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAUX									

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	72
Total	72

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2019 . . (total col. 9 + total col. 10) 10	72	- de l'exercice . 2019 . . 10	
- de l'exercice précédent 10	364	- de l'exercice précédent 10	

Nom et qualité du signataire

À LE FRANCOIS, le 15022021

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

AGRO REVISION

7, rue Biscornet
75012 Paris
Tél. : 01 43 40 02 32
E-mail : agro.revision@orange.fr

Bureau Sud-Ouest
2, avenue Daniel Brisebois
BP 82256 Auzeville Tolosane
31322 Castanet Tolosan Cedex
Tél. : 05 61 75 42 86
E-mail : agrorevision.so@orange.fr

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

ABATTOIRS BO KAIL

CHEMIN DE GABOURIN 3
97 240 LE FRANCOIS

A l'actionnaire,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 19 février 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- **La méthode de comptabilisation des contrats réalisés avec les sociétés de défiscalisation**

Votre société comptabilise des aides aux investissements Outre-mer. Les modalités de comptabilisation de ces opérations sont précisées dans votre annexe comptable. Nos travaux ont consisté à apprécier cette méthode de comptabilisation ainsi que son impact sur les états financiers.

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation, liée à l'épidémie du CODIV-19 tel que décrit en page 9, paragraphe « Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et règlementaires.

Le rapport de gestion du président n'étant pas établi à la date du présent rapport, nous ne pouvons formuler d'observations sur la sincérité et la concordance des informations qu'il devrait contenir.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence

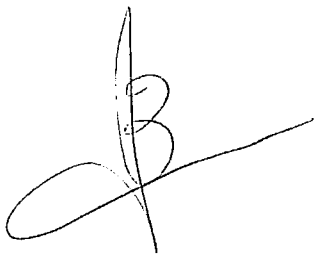
ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait, le 22 février 2021

Pour AGRO REVISION

Béatrice BRIOL
Commissaire aux Comptes



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	18 164	18 164		1 805	- 1 805
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	16 179	9 243	6 936	25 015	- 18 079
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	90 262		90 262	90 262	
Constructions	1 854 195	353 675	1 500 520	112 966	1 387 554
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 150 105	797 105	353 000	436 230	- 83 230
Autres immobilisations corporelles	263 943	217 989	45 954	57 131	- 11 177
Immobilisations en cours	95 700		95 700	110 208	- 14 508
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	150		150	150	
Prêts					
Autres immobilisations financières	433 666	188 673	244 994	433 666	- 188 672
TOTAL (I)	3 922 364	1 584 848	2 337 516	1 267 433	1 070 083
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	19 791		19 791	14 155	5 636
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	325		325	6 036	- 5 711
Clients et comptes rattachés	1 249 150		1 249 150	1 375 931	- 126 781
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				8 689	- 8 689
. Personnel	30 380		30 380	29 601	779
. Organismes sociaux	6 621		6 621		6 621
. Etat, impôts sur les bénéfices				157 413	- 157 413
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 896		80 896	131 227	- 50 331
. Autres	499 731	118 364	381 368	604 695	- 223 327
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	307 779		307 779	261 956	45 823
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	4 299		4 299	4 093	206
TOTAL (II)	2 198 973	118 364	2 080 609	2 593 797	- 513 188
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 121 337	1 703 212	4 418 125	3 861 231	556 894

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 219 200	1 219 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	25 137	25 137	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	10	10	
Autres réserves			
Report à nouveau	87 922	287 190	- 199 268
Résultat de l'exercice	1 054 386	-199 268	1 253 654
Subventions d'investissement	145 234	175 224	- 29 990
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 531 889	1 507 493	1 024 396
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	410 585	548 839	- 138 254
. Découverts, concours bancaires	1 387	103	1 284
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	422 745	414 633	8 112
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 987	710 649	- 283 662
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	236 331	219 818	16 513
. Organismes sociaux	163 868	197 334	- 33 466
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 026	13 347	- 2 321
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	54 967	49 010	5 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 371	- 5 371
Autres dettes	158 341	194 634	- 36 293
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 886 236	2 353 738	- 467 502
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 418 125	3 861 231	556 894

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 159 208		3 159 208	3 105 051	54 157	1,74
Chiffres d'affaires Nets	3 159 208		3 159 208	3 105 051	54 157	1,74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				251	- 251	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45 645	13 997	31 648	226,11
Autres produits			1 308	1 197	111	9,27
Total des produits d'exploitation (I)			3 206 161	3 120 496	85 665	2,75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			256 090	249 609	6 481	2,60
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-5 636	7 380	- 13 016	176,37
Autres achats et charges externes			1 421 785	1 625 073	- 203 288	-12,51
Impôts, taxes et versements assimilés			49 490	68 333	- 18 843	-27,58
Salaires et traitements			1 232 862	1 125 236	107 626	9,56
Charges sociales			191 458	212 514	- 21 056	-9,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations			241 201	123 415	117 786	95,44
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			21 703	13 282	8 421	63,40
Total des charges d'exploitation (II)			3 408 954	3 424 842	- 15 888	-0,46
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-202 793	-304 346	101 553	33,37
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 406		2 406	N S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			2 406		2 406	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			188 673		188 673	N/S
Intérêts et charges assimilées			18 737	21 662	- 2 925	-13,50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			207 410	21 662	185 748	857,48
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-205 003	-21 662	- 183 341	846,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-407 796	-326 008	- 81 788	25,09

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 465 700	228 897	1 236 803	540,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital	29 991	31 679	- 1 688	-5,33
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**1 495 690**	**260 576**	**1 235 114**	**473,99**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 298	128 158	- 101 860	-79,48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 209	5 678	1 531	26,96
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**33 508**	**133 836**	**- 100 328**	**-74,96**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 462 183	126 740	1 335 443	N.S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 704 257**	**3 381 072**	**1 323 185**	**39,14**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**3 649 871**	**3 580 340**	**69 531**	**1,94**
RESULTAT NET	1 054 386	-199 268	1 253 654	629,13
Dont Crédit-bail mobilier	12 577	13 721	- 1 144	-8,34
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 418 124,86 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 054 386,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 1.31 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2019 s'élève à 221 679 Euros.
Ce montant n'a pas été comptabilisé.

FIN DE RESILIATION DU BAIL A CONSTRUCTION ENTRE L'ABATTOIR BOKAI ET LA SNC M4B

Au 01/01/2019, a été comptabilisé la valeur comptable nette de la construction inscrite dans les comptes de la SNC M4B pour une valeur de 1 442 830 et en produit exceptionnel.
Ce bien est amorti sur 15 ans.

Une provision a été constituée pour une valeur de 188 672.91 concernat le dépôt de garantie versé à la SNC M4B qui fait l'objet d'un litige.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A L EXERCICE

L'activité sur l'exercice suivant est impactée par les mesures exceptionnelles mises en place dans le cadre de la gestion de la crise sanitaire induite par l'épidémie du COVID-19.
La mesure du confinement décidée par le gouvernement en mars 2020 et qui s'est achevée lors de l'établissement des comptes a entrainé un ralentissement de l'activité ; l'impact réel n'a pu être évalué.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 922 364

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*45 710*		*11 368*	*34 342*
Immobilisations corporelles	*1 954 249*	*1 499 956*		*3 454 205*
Immobilisations financières	*433 816*			*433 816*
TOTAL	*2 433 775*	*1 499 956*	*11 368*	*3 922 364*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 584 848

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*18 890*	*19 884*	*11 368*	*27 406*
Immobilisations corporelles	*1 147 452*	*221 317*		*1 368 769*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		*188 673*		*188 673*
TOTAL	*1 166 342*	*429 874*	*11 368*	*1 584 848*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	*18 164*	*18 164*	*0*	*de 1 à 3 ans*
Logiciel	*16 179*	*9 243*	*6 936*	*de 1 à 3 ans*
Terrains nus	*90 262*	*0*	*90 262*	*Non amortiss.*
Inst.agenc./constructions	*1 793 867*	*351 496*	*1 442 371*	*de 1 à 10 ans*
Station d epuration	*60 328*	*2 179*	*58 149*	*8 ans*
Materiel industriel -vif	*9 716*	*25 301*	*-15 585*	*3 ans*
Instal compl spe sol propre	*25 301*	*25 301*	*0*	*8 ans*
Materiel industriel	*1 027 099*	*695 300*	*331 799*	*de 1 à 10 ans*
Outillage industriel	*2 794*	*2 534*	*260*	*de 3 à 5 ans*
Agencements amenag mat outillage	*85 196*	*69 698*	*15 498*	*de 5 à 8 ans*
Instal./agenc.divers	*101 179*	*68 159*	*33 019*	*de 2 à 10 ans*
Materiel de transport	*2 996*	*2 461*	*535*	*de 1 à 5 ans*
Mat.bureau &informatique	*43 518*	*36 068*	*7 449*	*de 3 à 5 ans*
Mobilier	*14 826*	*14 826*	*0*	*de 3 à 4 ans*
Emballages recuperables	*101 425*	*96 475*	*4 950*	*de 3 à 5 ans*
Immo.en cours extension	*95 700*	*0*	*95 700*	*Non amortiss.*
TOTAL	*3 488 548*	*1 417 203*	*2 071 345*	

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comples annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 2 304 744

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*433 666*		*433 666*
Actif circulant & charges d'avance	*1 871 077*	*1 871 077*	
TOTAL	*2 304 744*	*1 871 077*	*433 666*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 118 364

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*118 364*				*118 364*
Comptes financiers					
Total	*118 364*				*118 364*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 9 488

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*9 288*
Disponibilités	*200*
TOTAL	*9 488*

3.5 - Charges constatées d'avance = 4 299

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 219 200

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*127000*	*9,60*	*1 219 200*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*127000*	*9,60*	*1 219 200*

4.2 - Etat des dettes = 1 886 236

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*411 972*	*143 518*	*268 454*	
Dettes financières diverses	*422 745*	*422 745*		
Fournisseurs	*426 987*	*426 987*		
Dettes fiscales & sociales	*466 192*	*466 192*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*158 341*	*158 341*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 886 236*	*1 617 782*	*268 454*	

4.3 - Dettes représentées par des effets de commerce = 11 955

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	*11 955*
Autres dettes	
TOTAL	*11 955*

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 353 147

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*1 985*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*60 643*
Dettes fiscales & sociales	*290 519*
Autres dettes	
TOTAL	*353 147*

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 159 208

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	*3 159 208*	*100,00 %*
TOTAL	*3 159 208*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 22/02/2021

6 - AUTRES INFORMATIONS

ABATTOIRS BÔ KAÏL

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Aux comptes annuels présentée en EUROS — Edité le 22/02/2021

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 9 488

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*9 288*
Produit a recevoir(44870000)	*9 288*
Disponibilités :	*200*
Interets courus a percevoir(51870000)	*200*
TOTAL	*9 488*

8.2 - Charges constatées d'avance = 4 299

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	*4 299*
TOTAL	*4 299*

8.3 - Charges à payer = 353 147

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*1 985*
Interets courus sur emprunt(16884000)	*598*
Intérêts courus à payer(51860000)	*1 387*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*60 643*
Fourn factures non parvenues.(40810000)	*60 643*
Dettes fiscales et sociales :	*290 519*
Conges a payer(42820000)	*88 746*
Pers autres charges a payer(42860000)	*76 214*
Charges soc. /conges a payer(43820000)	*15 912*
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	*70 953*
Cil martinique rj(43861000)	*1 993*
Etat autres charges a payer(44860000)	*36 702*
TOTAL	*353 147*

ABATTOIRS BÔ KAÏL

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présenté en EUROS Edité le 22/02/2021

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 219 200*	*1 219 200*	*1 219 200*	*1 219 200*	*1 219 200*
b) Nombre d'actions émises	*127 000*	*127 000*	*127 000*	*127 000*	*127 000*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*3 159 208*	*3 105 051*	*3 439 023*	*3 513 985*	*3 476 107*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*1 484 260*	*-75 853*	*-17 107*	*300 260*	*275 440*
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*1 484 260*	*-75 853*	*-17 107*	*300 260*	*275 440*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*1 054 386*	*-199 268*	*-152 923*	*60 435*	*85 997*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*12*	*-1*	*-0*	*2*	*2*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*8*	*-2*	*-1*	*0*	*1*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*1 232 862*	*1 125 236*	*1 017 388*	*1 088 068*	*1 151 424*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*191 458*	*212 514*	*176 880*	*175 671*	*201 098*

Observations complémentaires

ABATTOIRS BÔ KAÏL

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Présenté en EUROS Edité le 22/02/2021

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ABATTOIRS BÔ KAÏL
Société par actions simplifiées au capital de 1.219 200 euros
Siège social : Chemin Gabourin 3
97240 LE FRANCOIS
RCS FDF : 420 828 840

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 19 MARS 2021

L'an deux mille vingt et un et le 19 mars à 15h00 l'actionnaire unique s'est réuni à MADIVIAL sis -Rue du bois carré n°98 impasse canne verte 97232 LAMENIN en assemblée générale ordinaire sur convocation du comité de direction effectuée par courrier.

Il a été établi une feuille de présence signée par l'actionnaire unique.

Sont présents et représentés :

MADIVIAL	127.000 actions

Total des actions des associés présents ou représentés :	
Sur les 127 000 actions composant le capital social.	127 000 actions

Madame BALMY Geneviève préside la séance en qualité de Présidente du Comité de direction.

La Présidente constate que l'actionnaire unique présent possède 127.000 actions, soit la totalité des actions et que l'actionnaire unique présent est au nombre de 1 soit la totalité en nombre des actionnaires ; l'assemblée par conséquent est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau et met à disposition de l'assemblée :

- Les copies des lettres de convocation
- La feuille de présence à laquelle sont annexés les pouvoirs des actionnaires représentés, le cas échéant
- Le texte des projets de résolutions proposées par le Comité de direction

Puis la Présidente déclare que le rapport du Comité de direction, les textes des projets de résolutions proposées, le rapport des Commissaires aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des actionnaires, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de sa déclaration.

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

- Approbation des comptes annuels
- Quitus
- Affectation du résultat
- Renouvellement partiel du Comité de Direction
- Conventions réglementées
- Mandat du Président
- Pouvoirs

La Présidente donne alors lecture du rapport de gestion et du rapport des commissaires aux comptes.

Cette lecture terminée, la Présidente ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES ANNUELS

L'actionnaire unique, réunis en Assemblée générale ordinaire le vendredi 19 mars 2021 après avoir pris connaissance du rapport de gestion, la présentation des comptes annuels et du rapport des commissaires aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils ont été présentés.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

DEUXIEME RESOLUTION : QUITUS

L'actionnaire unique, réunis en Assemblée générale ordinaire le vendredi 19 mars 2021 donne quitus au comité de direction entier pour leur gestion au cours de l'exercice de 2019.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

TROISIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'actionnaire unique, réunis en Assemblée générale ordinaire le vendredi 19 mars 2021, après avoir approuvé les comptes de l'exercice, décide de l'affectation du résultat excédentaire de 1 054 386 euros de la manière suivante :

- Report à nouveau pour 1 054 386 euros.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

QUATRIEME RESOLUTION : RENOUVELLEMENT PARTIEL DU COMITE DE DIRECTION

L'assemblée générale, constatant que les mandats de membre du comité de direction de :

- Monsieur MILIA Ange
- Monsieur HENRIETTE Jean-Felix
- Madame JEAN-JACQUES Patricia
- Madame MALMIN LANCRY Marilyn
- Monsieur RENE-CORAIL Léon
- Monsieur ISIDORE Georges
- Monsieur PIVERT Jacques
- Monsieur COLOMBE Claude

Sont arrivés à expiration, décide de nommer de nouveaux membres du comité de direction :

- Monsieur ISIDORE Georges
- Monsieur COLOMBE Claude
- Monsieur MILIA Ange
- Monsieur HENRIETTE Jean-Félix
- Madame JEAN-JACQUES Patricia
- Monsieur RENE CORAIL Léon
- Madame MALMIN-LANCRY Marilyn
- Madame BALMY Geneviève

Pour une nouvelle période d'une année, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

CINQUIEME RESOLUTION : CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'actionnaire unique, réunis en Assemblée générale ordinaire le vendredi 19 mars 2021, après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes mentionnant l'absence de nouvelle convention conclue au titre de l'exercice 2019, de la nature de celles visées à l'article L227-10 du code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

SIXIEME RESOLUTION : MANDAT DU PRESIDENT

Mme JEAN-JACQUES Patricia déclare être moins disponible pour occuper le poste de Présidente du comité de direction. Elle ne souhaite pas renouveler son mandat. Mme BALMY Geneviève se présente.

Après vote à main levée Mme BALMY a été élue Présidente du Comité de Direction de la SAS BO KAIL pour une période d'une année soit jusqu'à l'issue de la décision statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Mme BALMY Geneviève déclare accepter le mandat de Présidente qui vient de lui être confié en précisant qu'elle n'est frappée d'aucune incompatibilité ou interdiction l'empêchant d'exercer la fonction de présidente.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

SEPTIEME RESOLUTION : POUVOIRS

L'actionnaire unique, réunis en assemblée générale ordinaire le vendredi 19 mars 2021 donne tous pouvoir au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal de cette assemblée à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution, est adoptée dans les conditions de quorum requises à l'unanimité par le seul actionnaire MADIVIAL.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée, à 15h30.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la présidente et la secrétaire.

La présidente

BALMY Geneviève

La secrétaire

MALMIN-LANCRY Marilyn

BG

ABATTOIRS BÔ KAÏL
Société par actions simplifiée
au capital de 1 219.200 euros
Siège social : Chemin Gabourin 3
97240 LE FRANCOIS
Fort de France B 420.828.840

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

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts, de l'article L. 227-9 du Code de commerce, pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus statutairement.

I- ACTIVITÉS DE LA SOCIETE

1.1 SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE ECOULÉ

Le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'exercice clos le 31/12/2019 s'élève a **3 159 208** euros contre **3 105 051** euros au titre de l'exercice précédent soit une augmentation de **54 157** euros (+1,74%).

Le total des produits d'exploitation s'élève à **3 206 161** euros contre **3 120 496** euros au titre de l'exercice précédent soit une hausse de **85 665** euros (+2,75%).

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à **3 408 954** euros contre **3 424 842** euros au titre de l'exercice précédent soit une baisse de **15 888** euros (-0,46%).

Il en découle un résultat d'exploitation de **-202 793** euros contre **-304 346** euros au titre de l'exercice précédent soit une amélioration de **101 553** euros (+33,37%).

Le résultat financier ressort quand à lui **à -205 003** euros contre **-21 662** au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu du résultat exceptionnel de **1 462 183** euros, de l'absence de participation des salariés au résultat de la société et de l'absence d' impôt sur les sociétés, l'exercice 2019 présente un bénéfice de **1 054 386** euros (contre un déficite de **199 268** euros au titre de l'exercice précédent).

1.2 INVESTISSEMENTS RÉALISÉS

- Rachat construction SNC M4B, le 01 01 2019 pour 1 442 830 €
- Assainissement station d'épuration, le 17 09 2019 pour 45 820 €
- Transpalettes, le 03 12 2019 pour 1 565 €
- Descentes en acier galva, le 28 02 2019 pour 2 540 €
- Caméro DOM, le 14 03 2019 pour 2 846,06 €
- Plomberie maériel en défisc, le 13 01 2019 pour 3 800 €
- Peugeot expert dx-544-fp, le 06 12 2019 pour 277,69 €
- Peugeot expert dx 460-fr, le 05 12 2019 pour 277.70 €

1.3 DEVELOPPEMENT DE LA PRODUCTION

1.3.1 Gamme de produit

- Développement des haut de cuisse spicy

1.4 EFFECTIF

Au 31/12/2019 société Bokail employait 47 salariés.

1.5 ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES D'AVENIR

- La société envisage de renforcer la gamme de produits élaborés.

1.6 ÉVENEMENTS ENTRE LA DATE DE CLOTURE ET LA DATE D'ETABLISSEMENT DU RAPPORT.

La crise sanitaire liée au covid-19 apparue en mars 2020 a perturbée l'activité de la société.

1.7 ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.8 INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al. 1er du Code de commerce, nous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs est de 426 987€ qui se décompose par date d'échéance de la façon suivante :

Date d'écheance 31/12/2019	solde dettes fournisseurs non échues	solde dettes fournisseurs à 30J	solde dettes Fournisseurs à 60J	solde dettes fournisseurs à 90J	solde dettes fournisseurs à +90J
426 987	140713,41	39 413,42	33 146,42	110 848 ,40	102 865,71

II - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Il est rappelé que les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux normes professionnelles.

Nous allons vous présenter les grandes lignes des comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux normes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celle de l'exercice précédent.

ANALYSE DU COMPTE DE RESULTAT

A – CHARGES

Au cours de l'exercice du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019, les charges se sont élevées à **3 649 871** euros contre **3 580 340** euors en 2018, soit une hausse de 69 531 (+1,94%).

I - Charges d'exploitation

Elles s'élèvent à **3 408 954** euros contre **3 424 842** euros au 31/12/2019 soit une diminution de 15 888 euros (-0,46 %). Elles se décomposent de la façon suivante :

1° Achat de matières premières	230 454 euros
2° Autres achats et charges externes	1 421 785 euros
4° Impôts et taxes	49 490 euros
5° Charges du personnel	1 424 320 euros
6° Dotation aux amortissements	241 201 euros
8° Autres charges	21 703 euros

II – Charges financières sont de **207 410** euros contre **21 662** euros sur l'exercice précédent

Il s'agit essentiellement des intérêts en compte courant MADIVIAL, pour 5 508 euros et les intérets des prêts pour 11 914 euros, des intérêts bancaires pour 1 315 euros et d'une dotation aux provisions de 188 673 euros.

III - Charges exceptionnelles s'élèvent **33 508** euros contre **133 836** euros sur l'exercice précédent. (3 340 € de pénalités et amendes, 22 958 € de charges sur exercices antérieurs, 7209 € de charges diverses.)

B – PRODUITS

Au cours de l'exercice du 1er janvier au 31 décembre 2019, les produits se sont élevés à **4 704 257** euros contre **3 381 072** euros sur l'exercice précédent, soit une augmentation de **1 323 185** euros (+39,14%).

I - Produits d'exploitation

Ils passent de **3 206 161** euros contre **3 120 496** euros au 31/12/2019 soit une augmentation de **85 665** euros (+2,75%) et se décomposent de la façon suivante :

1° Subvention d'exploitation	0 euros
2° Reprises de provisions/ Transfert de charges	45 645 euros
3° Autres produits	1 308 euros
4° Production vendue	3 159 208 euros

II – Produits financiers s'élèvent à **2 406** euros contre **0** euros sur l'exercice précédent.

Les produits financiers correspondent à des intérêts des VMP.

III - Produits exceptionnels s'élèvent à **1 495 690** euros contre **260 576** euros au 31/12/2018. (produits de cession du bail à construction pour 1 442 830 €, produit exceptionnel divers pour 4 337 €, produits sur exercices antérieurs pour 18 533 €, quote part de subvention virée au compte de résultat pour 29 991 €)

III - ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIERE

ANALYSE DU BILAN

A – ACTIF

1. Le total de l'actif immobilisé net incluant les immobilisations financières s'élève à **2 080 609** euros contre **2 593 797** euros pour l'exercice précédent.

2. Les créances d'exploitation en valeur nette sont de **1 768 531** euros sur l'exercice contre **2 327 747** euros au 31/12/2018 et se décomposent de la façon suivante :

-Matière première	19 791 euros
- Frs avances et acomptes	325 euros
- Personnel, organismes sociaux	37 001 euros
- créances clients	1 249 150 euros
- Etat	80 896 euros
- autres	381 368 euros
3. Disponibilités	307 779 euros
4. Charges constatées d'avance	4 299 euros

B- PASSIF

1. Le Capital social est de 1 219 200 euros versé.

2. Réserve légale	25 137 euros
3. Autres réserves	10 euros
4. Dettes financières	834 717 euros
5. Dettes d'exploitation	1 051 520 euros
- Fournisseurs et comptes rattachés	426 987 euros
- Dettes fiscales et sociales	400 199 euros
- Etat	65 993 euros
- Autres dettes	158 341 euros

IV – EVOLUTION DE LA SITUATION

Au cours de cet exercice écoulé, la Société ABATTOIR BOKAIL dégage un résultat bénéficiaire de **1 054 386** euros, contre un déficit de **199 268** euros au 31/12/ 2018.

V–RESULTAT DE L'ACTIVITE ET AFFECTATION DU RESULTAT

1. Examen du compte de résultat

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2019, la société ABATTOIR BOKAIL a réalisé un résultat bénéficiaire de **1 054 386** euros.

2. Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils vous sont présentés.

Nous vous proposons d'affecter le montant du résultat net de l'exercice, soit + **1 054 386** euros de la manière suivante :

- En « Report à nouveau » soit + **1 054 386** euros.

VI– Informations juridiques de la société

1. Les prises de participations

Conformément à l'article L 233-6 du code du commerce, nous portons à votre connaissance qu'aucune participation n'a été prise durant l'exercice clos le 31 décembre 2019.

2. Renouvellement partiel du conseil d'administration

Les mandats de membre du Comité de direction de :

- Monsieur GROS-DESORMEAUX Jean
- Monsieur CHARLES ALFRED Thierry,
- Monsieur MILIA Ange,
- Monsieur HENRIETTE Jean-Félix,
- Madame JEAN-JACQUES Patricia
- Monsieur CLODION Serge
- Madame MALMIN LANCRY Marilyn

Arrivant à expiration lors de la présente assemblée, nous vous proposons de nommer de nouveaux membres du Comité de direction

Pour une nouvelle période d'une année, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

3. Distribution de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

4. Convention règlementée

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général du Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce.