RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00248
Numéro SIREN : 427 280 441
Nom ou dénomination : CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI-CENTRE

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/027223

Date : 16/11/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/027223**
n° de gestion : **1992B00248**
n° SIREN : **427 280 441 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 16/11/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI-CENTRE
41 Rue du Village d'Entreprises Batiment 8 31670 LABEGE

date de clôture : 31/03/2020

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

CABINET MIDI CENTRE

41 village d'entreprises Bat 8
31670 LABEGE

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2019 au 31/03/2020

MIDI CENTRE

Certifié Conforme
à l'Original

Sommaire

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
Annexes Legales 20 6

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (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	108 063	108 063			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions		62 883	-62 883	-14 713	- 48 170
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 570 001	723 502	846 499	868 560	- 22 061
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 524 980		1 524 980	1 524 980	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	381		381	381	
TOTAL (I)	**3 203 424**	**894 448**	**2 308 976**	**2 379 209**	**- 70 233**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 214 263	84 787	1 129 476	1 147 603	- 18 127
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	282		282	519	- 237
. Organismes sociaux	10 465		10 465	1 734	8 731
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 883		14 883	45 679	- 30 796
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	62 078		62 078	53 974	8 104
. Autres	217 242		217 242	148 434	68 808
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	7 860		7 860	7 860	
Disponibilités	556 521		556 521	321 845	234 676
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	80 534		80 534	89 285	- 8 751
TOTAL (II)	**2 164 129**	**84 787**	**2 079 341**	**1 816 933**	**262 408**
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)	**5 367 553**	**979 235**	**4 388 318**	**4 196 142**	**192 176**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 183 000)	183 000	183 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	18 300	18 300	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 462 047	1 455 391	6 656
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	180 229	196 656	- 16 427
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	690	8 411	- 7 721
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 844 267**	**1 861 758**	**- 17 491**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	60 689	72 978	- 12 289
Provisions pour charges	142 685	124 790	17 895
TOTAL (III)	**203 374**	**197 768**	**5 606**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	357 123	396 049	- 38 926
. Découverts, concours bancaires	49		49
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	52	52	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 036	186 828	102 208
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	262 814	246 948	15 866
. Organismes sociaux	221 598	184 145	37 453
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 983	95 658	19 325
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	33 967	33 805	162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 226	- 10 226
Autres dettes	6 744		6 744
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 054 310	982 904	71 406
TOTAL (IV)	**2 340 677**	**2 136 615**	**204 062**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**4 388 318**	**4 196 142**	**192 176**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 088 900		4 088 900	3 853 267	235 633	6.12
Chiffres d'affaires Nets	**4 088 900**		**4 088 900**	**3 853 267**	**235 633**	**6.12**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			150 989	89 598	61 391	68.52
Autres produits			2 904	4 048	- 1 144	-28.26
Total des produits d'exploitation (I)			**4 242 793**	**3 946 913**	**295 880**	**7.50**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 186 759	1 104 921	81 838	7.41
Impôts, taxes et versements assimilés			81 529	109 234	- 27 705	-25.36
Salaires et traitements			1 811 138	1 702 429	108 709	6.39
Charges sociales			713 988	647 087	66 901	10.34
Dotations aux amortissements sur immobilisations			97 654	67 074	30 580	45.59
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				16 423	- 16 423	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges			17 895	15 802	2 093	13.25
Autres charges			133 831	12 299	121 532	988.15
Total des charges d'exploitation (II)			**4 042 793**	**3 675 270**	**367 523**	**10.00**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**200 000**	**271 642**	**- 71 642**	**-26.37**
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			35 995		35 995	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**35 995**		**35 995**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 923	3 535	2 388	67.55
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**5 923**	**3 535**	**2 388**	**67.55**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**30 072**	**-3 535**	**33 607**	**950.69**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**230 072**	**268 107**	**- 38 035**	**-14.19**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 721	1 539	6 182	401.69
Total des produits exceptionnels (VII)	**7 721**	**1 539**	**6 182**	**401.69**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37	1 000	- 963	-96.30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		2 580	- 2 580	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**37**	**3 580**	**- 3 543**	**-98.97**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**7 684**	**-2 041**	**9 725**	**476.48**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	57 527	69 410	- 11 883	-17.12
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 286 509**	**3 948 452**	**338 057**	**8.56**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**4 106 280**	**3 751 796**	**354 484**	**9.45**
RESULTAT NET	**180 229**	**196 656**	**- 16 427**	**-8.35**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 20

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 4 388 317,69 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 180 229,40 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

CABINET MIDI CENTRE

SOMMAIRE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Edité le 30/07/2020

- Avec comptes substitués

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 décomposables : l'entreprise a décomposé les immobilisations,
- 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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Agencement des constructions	*de 05 à 12 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 10 à 20 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Aucune dépreciation n'est nécessaire à la clôture de l'exercice.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque les créances présentent un risque identifié.

Par ailleurs, la société constate une provision pour risques et charges concernant les créances anciennes.

1.4 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Evénement postérieur à la clotûre :

Depuis la clotûre de l'exercice, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France.Au jour d'arrêté des comptes annuels de la sociétés, sa durée définitive et ses conséquences économiques sont inconnues mais impacterons négativement le chiffre d'affaires et la rentabilité de la société, dans une proportion inconnue à ce jour.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- règlement ANC n°2016-07 et n°2014-03

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE

La société provisionne les indemnités de départ à la retraite conformément aux méthodes généralement admises. La méthode de calcul pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite repose sur les hypothèses suivantes : - calcul selon convention collective des experts comptables et commissaires aux comptes - Calcul sur la base du départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 62 ans - Taux actualisation : 1.42 % - Salaires actuels revalorisés au taux de 1.0 % - Application de la table de mortalité de l' INSEE - Taux de rotation spécifique à l'entreprise - Charges sociales moyennes décomptées : 37.53 %

La provision est inscrite dans le compte provisions pour charges Elle s'élève à 142685 euros.

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*108 063*		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	*1 138 924*		*10 137*
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*403 656*		*17 284*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*1 542 580*		*27 421*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*1 524 980*		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	*381*		
TOTAL	*1 525 361*		
TOTAL GENERAL	*3 176 003*		*27 421*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*108 063*	*108 063*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			*1 149 061*	*1 149 061*
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*420 940*	*420 940*
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			*1 570 001*	*1 570 001*
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*1 524 980*	*1 524 980*
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			*381*	*381*
TOTAL			*1 525 361*	*1 525 361*
TOTAL GENERAL			*3 203 424*	*3 203 424*

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	*108 063*			*108 063*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	*14 713*	*48 171*		*62 883*
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	*355 553*	*17 845*		*373 398*
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*318 466*	*31 638*		*350 104*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*688 732*	*97 654*		*786 386*
TOTAL GENERAL	*796 795*	*97 654*		*894 448*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	*48 171*				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	*17 845*				*551*
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*31 638*				*7 170*
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*97 654*				*7 721*
TOTAL GENERAL	*97 654*				*7 721*

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	*8 411*		*7 721*	*690*
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées	*8 411*		*7 721*	*690*
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	*124 790*	*17 895*		*142 685*
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	*72 978*		*12 289*	*60 689*
TOTAL Provisions	*197 768*	*17 895*	*12 289*	*203 374*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	*196 230*		*111 443*	*84 787*
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*196 230*		*111 443*	*84 787*
TOTAL GENERAL	*402 409*	*17 895*	*131 453*	*288 851*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*17 895*	*123 732*	
- financières				
- exceptionnelles			*7 721*	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*381*		*381*
Clients douteux ou litigieux	*84 787*	*84 787*	
Autres créances clients	*1 129 476*	*1 129 476*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*282*	*282*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	*10 465*	*10 465*	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*14 883*	*14 883*	
- T.V.A.	*62 078*	*62 078*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	*181 498*	*181 498*	
Débiteurs divers	*35 744*	*35 744*	
Charges constatées d'avance	*80 534*	*80 534*	
TOTAL GENERAL	*1 600 129*	*1 599 748*	*381*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	*49*	*49*		
- plus d'un an	*357 123*	*15 750*	*128 801*	*212 572*
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*289 036*	*289 036*		
Personnel et comptes rattachés	*262 814*	*262 814*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*221 598*	*221 598*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*114 983*	*114 983*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*33 967*	*33 967*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	*52*	*52*		
Autres dettes	*6 744*	*6 744*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*1 054 310*	*1 054 310*		
TOTAL GENERAL	*2 340 677*	*1 999 304*	*128 801*	*212 572*
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*38 925*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	*52*			

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	*1 524 500*		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	*181 446*		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*696 640*
Autres créances	*27 358*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*723 999*

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*94 918*
Dettes fiscales et sociales	*400 915*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*6 744*
TOTAL	*502 578*

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*80 534*	*1 054 310*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*80 534*	*1 054 310*

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*12 000*	*15.25*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*12 000*	*15.25*

Commentaires:
Pas de modification

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*1 800*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*1 800*

Commentaires:

10.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*14*	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	*34*	
Ouvriers		
TOTAL	*48*	

Commentaires:

10.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			*142 685*
TOTAL			*142 685*

Commentaires:

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués Edité le 30/07/2020

11 - 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)										
mistratis	*1 524 700*	*87 036*	*99.00*	*1 524 500*	*1 524 500*	*145 478*			*28 545*	
- 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

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI-CENTRE
Société par actions simplifiée au capital de 183 000 euros
Siège social : 41, rue du Village d'Entreprises - Bâtiment 8 - 31670 LABEGE
427 280 441 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 180 229,40 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 180 229,40 euros**

AFFECTATION

- **Dotation à la réserve facultative compte n° 106881 229,40 euros**
- **Dividendes : 180 000,00 euros**

Soit 15 euros par action.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 664 267 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social entre le 25 septembre et le 30 novembre 2020.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Date de clôture de l'exercice	Dividende distribué	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 mars 2019	190 000 euros	190 000 euros	0 euro
31 mars 2018	180 000 euros	180 000 euros	0 euro
31 mars 2017	150 000 euros	150 000 euros	0 euro

Vote de l'assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 septembre 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme à l'original

Le Président
Bernard GALY

Christian Libéros

Expert-Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes
Inscrit aux tableaux de l'Ordre et de la Compagnie de Toulouse
Expert Judiciaire près la Cour d'Appel de Toulouse

Cabinet de Conseils Associés Midi Centre S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2020
Cabinet de Conseils Associés Midi Centre S.A.S.
41, rue du Village d'Entreprises - Bâtiment 8 - 31670 Labège
Ce rapport contient 24 pages
Référence : CL - 203.161 RCA

224, rue Carmin – CS 17610
31676 Toulouse-Labège cedex
Téléphone : 05.82.52.52.62 - Télécopie : 05.82.52.52.61

Christian Libéros

Expert-Comptable Diplômé
Commissaire aux Comptes
Inscrit aux tableaux de l'Ordre et de la Compagnie de Toulouse
Expert Judiciaire près la Cour d'Appel de Toulouse

Cabinet de Conseils Associés Midi Centre S.A.S.

Siège social : 41, rue du Village d'Entreprises - Bâtiment 8 - 31670 Labège
Capital social : €. 183.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2020

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Cabinet de Conseils Associés Midi Centre S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 1er septembre 2020 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 avril 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

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

224, rue Carmin – CS 17610
31676 Toulouse-Labège cedex
Téléphone : 05.82.52.52.62 - Télécopie : 05.82.52.52.61

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la dépréciation des créances.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication au Conseil d'administration appelé à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

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.

Labège, le 7 septembre 2020

Christian Libéros
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (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	108 063	108 063			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions		62 883	-62 883	-14 713	- 48 170
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 570 001	723 502	846 499	868 560	- 22 061
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 524 980		1 524 980	1 524 980	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	381		381	381	
TOTAL (I)	**3 203 424**	**894 448**	**2 308 976**	**2 379 209**	**- 70 233**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 214 263	84 787	1 129 476	1 147 603	- 18 127
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	282		282	519	- 237
. Organismes sociaux	10 465		10 465	1 734	8 731
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 883		14 883	45 679	- 30 796
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	62 078		62 078	53 974	8 104
. Autres	217 242		217 242	148 434	68 808
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	7 860		7 860	7 860	
Disponibilités	556 521		556 521	321 845	234 676
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	80 534		80 534	89 285	- 8 751
TOTAL (II)	**2 164 129**	**84 787**	**2 079 341**	**1 816 933**	**262 408**
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)	**5 367 553**	**979 235**	**4 388 318**	**4 196 142**	**192 176**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 183 000)	183 000	183 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	18 300	18 300	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 462 047	1 455 391	6 656
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	180 229	196 656	- 16 427
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	690	8 411	- 7 721
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 844 267**	**1 861 758**	**- 17 491**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	60 689	72 978	- 12 289
Provisions pour charges	142 685	124 790	17 895
TOTAL (III)	**203 374**	**197 768**	**5 606**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	357 123	396 049	- 38 926
. Découverts, concours bancaires	49		49
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	52	52	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 036	186 828	102 208
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	262 814	246 948	15 866
. Organismes sociaux	221 598	184 145	37 453
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 983	95 658	19 325
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	33 967	33 805	162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 226	- 10 226
Autres dettes	6 744		6 744
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 054 310	982 904	71 406
TOTAL (IV)	**2 340 677**	**2 136 615**	**204 062**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**4 388 318**	**4 196 142**	**192 176**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	4 088 900		4 088 900	3 853 267	235 633	6.12
Chiffres d'affaires Nets	**4 088 900**		**4 088 900**	**3 853 267**	**235 633**	**6.12**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			150 989	89 598	61 391	68.52
Autres produits			2 904	4 048	- 1 144	-28.26
Total des produits d'exploitation (I)			**4 242 793**	**3 946 913**	**295 880**	**7.50**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 186 759	1 104 921	81 838	7.41
Impôts, taxes et versements assimilés			81 529	109 234	- 27 705	-25.36
Salaires et traitements			1 811 138	1 702 429	108 709	6.39
Charges sociales			713 988	647 087	66 901	10.34
Dotations aux amortissements sur immobilisations			97 654	67 074	30 580	45.59
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				16 423	- 16 423	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges			17 895	15 802	2 093	13.25
Autres charges			133 831	12 299	121 532	988.15
Total des charges d'exploitation (II)			**4 042 793**	**3 675 270**	**367 523**	**10.00**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**200 000**	**271 642**	**- 71 642**	**-26.37**
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			35 995		35 995	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**35 995**		**35 995**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 923	3 535	2 388	67.55
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**5 923**	**3 535**	**2 388**	**67.55**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**30 072**	**-3 535**	**33 607**	**950.69**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III–IV+V-VI)			**230 072**	**268 107**	**- 38 035**	**-14.19**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 721	1 539	6 182	401.69
Total des produits exceptionnels (VII)	**7 721**	**1 539**	**6 182**	**401.69**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37	1 000	- 963	-96.30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		2 580	- 2 580	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**37**	**3 580**	**- 3 543**	**-98.97**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**7 684**	**-2 041**	**9 725**	**476.48**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	57 527	69 410	- 11 883	-17.12
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 286 509**	**3 948 452**	**338 057**	**8.56**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**4 106 280**	**3 751 796**	**354 484**	**9.45**
RESULTAT NET	**180 229**	**196 656**	**- 16 427**	**-8.35**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 30/07/2020

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 4 388 317,69 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 180 229,40 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

CABINET MIDI CENTRE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

SOMMAIRE

- Avec comptes substitués

Edité le 30/07/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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 décomposables : l'entreprise a décomposé les immobilisations,
- 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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Agencement des constructions	*de 05 à 12 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 10 à 20 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

CABINET MIDI CENTRE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 30/07/2020

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Aucune dépreciation n'est nécessaire à la clôture de l'exercice.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque les créances présentent un risque identifié.

Par ailleurs, la société constate une provision pour risques et charges concernant les créances anciennes.

1.4 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Evénement postérieur à la clotûre :

Depuis la clotûre de l'exercice, un état d'urgence sanitaire a été décrété en France.Au jour d'arrêté des comptes annuels de la sociétés, sa durée définitive et ses conséquences économiques sont inconnues mais impacterons négativement le chiffre d'affaires et la rentabilité de la société, dans une proportion inconnue à ce jour.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- règlement ANC n°2016-07 et n°2014-03

CABINET MIDI CENTRE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 30/07/2020

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE

La société provisionne les indemnités de départ à la retraite conformément aux méthodes généralement admises. La méthode de calcul pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite repose sur les hypothèses suivantes : - calcul selon convention collective des experts comptables et commissaires aux comptes - Calcul sur la base du départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 62 ans - Taux actualisation : 1.42 % - Salaires actuels revalorisés au taux de 1.0 % - Application de la table de mortalité de l' INSEE - Taux de rotation spécifique à l'entreprise - Charges sociales moyennes décomptées : 37.53 %

La provision est inscrite dans le compte provisions pour charges Elle s'élève à 142685 euros.

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*108 063*		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	*1 138 924*		*10 137*
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*403 656*		*17 284*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*1 542 580*		*27 421*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*1 524 980*		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	*381*		
TOTAL	*1 525 361*		
TOTAL GENERAL	*3 176 003*		*27 421*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*108 063*	*108 063*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			*1 149 061*	*1 149 061*
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*420 940*	*420 940*
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			*1 570 001*	*1 570 001*
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*1 524 980*	*1 524 980*
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			*381*	*381*
TOTAL			*1 525 361*	*1 525 361*
TOTAL GENERAL			*3 203 424*	*3 203 424*

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	*108 063*			*108 063*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	*14 713*	*48 171*		*62 883*
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	*355 553*	*17 845*		*373 398*
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*318 466*	*31 638*		*350 104*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*688 732*	*97 654*		*786 386*
TOTAL GENERAL	*796 795*	*97 654*		*894 448*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	*48 171*				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	*17 845*				*551*
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*31 638*				*7 170*
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*97 654*				*7 721*
TOTAL GENERAL	*97 654*				*7 721*

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	*8 411*		*7 721*	*690*
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées	*8 411*		*7 721*	*690*
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	*124 790*	*17 895*		*142 685*
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	*72 978*		*12 289*	*60 689*
TOTAL Provisions	*197 768*	*17 895*	*12 289*	*203 374*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	*196 230*		*111 443*	*84 787*
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*196 230*		*111 443*	*84 787*
TOTAL GENERAL	*402 409*	*17 895*	*131 453*	*288 851*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*17 895*	*123 732*	
- financières				
- exceptionnelles			*7 721*	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	381		381
Clients douteux ou litigieux	84 787	84 787	
Autres créances clients	1 129 476	1 129 476	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	282	282	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	10 465	10 465	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	14 883	14 883	
- T.V.A.	62 078	62 078	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	181 498	181 498	
Débiteurs divers	35 744	35 744	
Charges constatées d'avance	80 534	80 534	
TOTAL GENERAL	1 600 129	1 599 748	381
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	49	49		
- plus d'un an	357 123	15 750	128 801	212 572
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	289 036	289 036		
Personnel et comptes rattachés	262 814	262 814		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	221 598	221 598		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	114 983	114 983		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	33 967	33 967		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	52	52		
Autres dettes	6 744	6 744		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 054 310	1 054 310		
TOTAL GENERAL	2 340 677	1 999 304	128 801	212 572
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 925			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	52			

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	*1 524 500*		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	*181 446*		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*696 640*
Autres créances	*27 358*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*723 999*

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*94 918*
Dettes fiscales et sociales	*400 915*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*6 744*
TOTAL	*502 578*

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*80 534*	*1 054 310*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*80 534*	*1 054 310*

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*12 000*	*15.25*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*12 000*	*15.25*

Commentaires:
Pas de modification

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*1 800*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*1 800*

Commentaires:

10.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*14*	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	*34*	
Ouvriers		
TOTAL	*48*	

Commentaires:

10.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			*142 685*
TOTAL			*142 685*

Commentaires:

CABINET MIDI CENTRE

ANNEXE

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 — Aux comptes annuels présentée en EUROS - Avec comptes substitués — Edité le 30/07/2020

11 - 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)										
mistratis	*1 524 700*	*87 036*	*99.00*	*1 524 500*	*1 524 500*	*145 478*			*28 545*	
- 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

CABINET MIDI CENTRE

Tableau de financement

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice préc. 31/03/2019 (12 mois)
Ressources durables		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	164 325	290 757
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Augmentation des dettes financières		709 522
Total des ressources (I)	**164 325**	**1 000 279**
Emplois stables		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	190 000	180 000
Réduction de capital, autres distributions		
Réductions des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	27 421	756 393
Immobilisations financières		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Remboursement des dettes financières	71 989	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	**289 410**	**936 393**
Variation du fonds de roulement net global		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		**63 886**
Emplois nets de fonds permanents (II-I)	**125 085**	
Valeur du fonds de roulement à la clôture	**-871**	**124 214**

CABINET MIDI CENTRE

Tableau de financement

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exercice clos le 31/03/2020 Solde	Exercice préc. 31/03/2019 Solde N-1
Variations d'exploitation				
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 110
Créances clients et comptes rattachés nets		18 128	18 128	-139 276
Provisions pour dépréciation des clients douteux		111 443	111 443	-10 183
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	12 797		-12 796	8 325
Variation des comptes courants debiteurs				
Variations des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		91 981	91 981	-5 548
Autres dettes d'exploitation		150 956	150 956	480
Totaux d'exploitation	**12 797**	**372 508**	**359 711**	**-144 091**
Variation nette d'exploitation (A)		***359 711***	***359 711***	***-144 091***
Variation hors exploitation				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement				**-144 091**
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement			**359 711**	
Variation de trésorerie				
Variation des disponibilités	234 676		-234 676	80 206
Variation des concours bancaires		49	49	
Totaux de trésorerie	**234 676**	**49**	**-234 626**	**80 206**
Variation nette de trésorerie (C)	***234 626***		***-234 626***	***80 206***
Variation du fonds de roulement net global				
Emploi net				**63 885**
Ressource nette			**125 085**	

CABINET MIDI CENTRE

Tableau de financement

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020 Présenté en Euros - Avec comptes substitués

	Tableau des Emplois et des Ressources	Exercice clos le 31/03/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2019 (12 mois)
CALCUL DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable	180 229	196 656
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions	115 549	101 881
	- Reprises sur amortissements et sur provisions	131 453	7 780
	+ Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		
	- Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés		
	- Subventions d'investissement virées au résultat		
	+ Autres variations complémentaires de la C.A.F.		
	= Capacité d'autofinancement de l'exercice	**164 325**	**290 757**
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	**Cessions ou réductions de l'actif immobilisé**		
	Prix de cession des immobilisations incorporelles		
	Prix de cession des immobilisations corporelles		
	Prix de cession des immobilisations financières		
	Remboursement de prets, dépots et créances immobilisées		
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières : emprunts souscrits		709 522
	Total des ressources (I)	**164 325**	**1 000 279**
	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	190 000	180 000
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	27 421	756 393
	Immobilisations financières		
	Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
	Remboursement des dettes financières	71 989	
	Total des emplois (II)	**289 410**	**936 393**
	Variation du fonds de roulement net global		
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		**63 886**
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)	**125 085**	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	**Variations d'exploitation**		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements nets		
	En-cours et produits finis nets		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		2 110
	Créances clients et comptes rattachés nets	18 128	-139 276
	Provisions pour dépréciation des clients douteux	111 443	-10 183
	Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	-12 796	8 325
	Variations des dettes d'exploitation		
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 981	-5 548
	Autres dettes d'exploitation	150 956	480
	Totaux d'exploitation	**359 711**	**-144 091**
	Variation nette d'exploitation (A)	***359 711***	***-144 091***
	Variation hors exploitation		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	**-359 711**	**-144 091**
	Variation de trésorerie		
	Variation des disponibilités	-234 676	80 206
	Variation des concours bancaires	49	
	Variation nette de trésorerie (C)	***-234 626***	***80 206***
	Variation du fonds de roulement net global		
	Emploi net		**63 885**
	Ressource nette	**125 085**	