

RCS : CARCASSONNE

Code greffe : 1101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00250

Numéro SIREN : 810 890 764

Nom ou dénomination : A LA CROISEE DES CHEMINS

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2020 sous le numéro de dépôt 1729

Greffe du tribunal de commerce de CARCASSONNE



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 06/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/1729

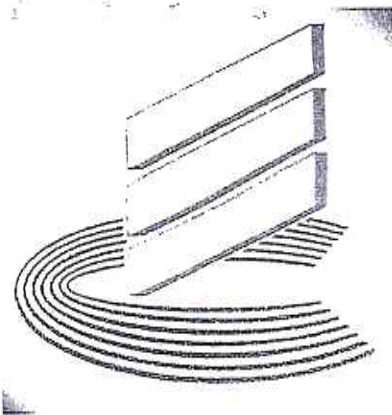
Déposant :

Nom/dénomination : A LA CROISEE DES CHEMINS

Forme juridique :

N° SIREN : 810 890 764

N° gestion : 2015 B 00250



SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
9 impasse des lauriers
11700 LA REDORTE

COMPTES ANNUELS

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

*Certifié
conforme
le Président*

EF





COMPTES ANNUELS

2	Identification de l'entreprise
3	Bilan Actif
4	Détail de l'Actif
5	Bilan Passif
6	Détail du Passif
7	Compte de Résultat 1/2
8	Compte de Résultat 2/2
9	Détail du Compte de Résultat
12	Soldes Intermédiaires de Gestion
13	Détail des Soldes Intermédiaires
16	Annexe
27	Liasse fiscale

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise

SAS A LA CROISEE DES CHEMINS

pour l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 134 151 euros

Chiffre d'affaires : 319 286 euros

Résultat net comptable : 19 224 euros

Mission de présentation des comptes

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	14 000	400	13 600	14 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	12 018	2 210	9 808	10 198
	Autres immobilisations corporelles	22 882	11 185	11 698	15 706
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		48 900	13 795	35 106	39 905
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 600		1 600	1 956
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	25 464		25 464	25 486
	Autres créances				2 881
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	71 982		71 982	44 753
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	99 046		99 046	75 076
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		147 946	13 795	134 151	114 981
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de présentation des comptes

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	5 000	5 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	57 677	30 584
	Résultat de l'exercice	19 224	27 093
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	81 901	62 677
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	6 444	10 189
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	134	356
	Emprunts et dettes financières divers	198	554
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 251	19 655
	Dettes fiscales et sociales	32 979	21 549
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 245	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	52 250	52 304
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	134 151	114 981
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		19 223,92	27 092,84
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		52 052	51 749
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			192

Mission de présentation des comptes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	319 286	319 286	297 098
	Montant net du chiffre d'affaires	319 286	319 286	297 098
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits		15	4
	Total des produits d'exploitation (1)		319 301	297 102
	Achats de marchandises		40 702	44 285
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		61 412	50 008
	Variation de stock		356	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes		110 852	107 285
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 986	3 296
	Salaires et traitements		61 942	45 105
	Charges sociales du personnel		14 327	9 189
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		4 799	5 374
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		91	768
	Total des charges d'exploitation (2)		296 467	265 309
RESULTAT D'EXPLOITATION			22 834	31 793

Mission de présentation des comptes



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
RES ULTAT D'EXPLOITATION		22 834	31 793
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	218	306
	Total des charges financières	218	306
RES ULTAT FINANCIER		(218)	(306)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		22 616	31 487
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		250
	Total des charges exceptionnelles		250
RES ULTAT EXCEPTIONNEL			(250)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 392	4 144
TOTAL DES PRODUITS		319 301	297 102
TOTAL DES CHARGES		300 077	270 009
RES ULTAT DE L'EXERCICE		19 224	27 093
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Mission de présentation des comptes

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		35 105,58	26,17	39 904,56	34,71	(4 798,98)	-12,03
Fonds Commercial		13 600,00	10,14	14 000,00	12,18	(400,00)	-2,86
207000	Fonds commercial	14 000,00	10,44	14 000,00	12,18		
280700	Amortise des imo incorporelles	(400,00)	-0,30			(400,00)	
Installations techniques, matériel et outillage		9 808,07	7,31	10 198,07	8,87	(390,00)	-3,82
215000	INSTALL TECHNIQUES, MATERIELS	12 018,07	8,96	12 018,07	10,45		
281500	AMORT INSTAL TECHNIQUE MATERIE	(2 210,00)	-1,65	(1 820,00)	-1,58	(390,00)	-21,43
Autres immobilisations corporelles		11 697,51	8,72	15 706,49	13,66	(4 008,98)	-25,52
218100	INSTALL GENERALES, AGENCEMENTS	18 882,23	14,08	18 882,23	16,42		
218200	Matériel de transport	4 000,00	2,98	4 000,00	3,48		
281810	AMORTS INST AGENC DIVERS	(8 759,72)	-6,53	(5 175,74)	-4,50	(3 583,98)	-69,25
281820	Amortissement mat. de transpo	(2 425,00)	-1,81	(2 000,00)	-1,74	(425,00)	-21,25
TOTAL III - Actif Circulant NET		99 045,81	73,83	75 076,38	65,29	23 969,43	31,93
Matières premières, approvisionnements		1 600,00	1,19	1 956,00	1,70	(356,00)	-18,20
310000	Stock mat 1 er	1 600,00	1,19	1 956,00	1,70	(356,00)	-18,20
Créances clients et comptes rattachés		25 464,00	18,98	25 485,84	22,17	(21,84)	-0,09
041D	Collectif clients débiteurs	25 464,00	18,98	25 485,84	22,17	(21,84)	-0,09
Autres créances				2 881,32	2,51	(2 881,32)	-100,00
445670	Credit de tva a reporter			943,00	0,82	(943,00)	-100,00
445870	T VA factures à établir			940,00	0,82	(940,00)	-100,00
467600	SARL Estalles ERIC			998,32	0,87	(998,32)	-100,00
Disponibilités		71 981,81	53,66	44 753,22	38,92	27 228,59	60,84
512000	Credit agricole	71 430,34	53,25	44 010,72	38,28	27 419,62	62,30
531100	Caisse	551,47	0,41	742,50	0,65	(191,03)	-25,73
TOTAL DU BILAN ACTIF		134 151,39	100,00	114 980,94	100,00	19 170,45	16,67

Mission de présentation des comptes

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019		12 mois		01/01/2018 31/12/2018		12 mois		Variations		%
TOTAL I - Capitaux propres	81 901,22 61,05				62 677,30 54,51				19 223,92 30,67		
Capital Social ou individuel	5 000,00 3,73				5 000,00 4,35						
101000 Capital	5 000,00 3,73				5 000,00 4,35						
Report à nouveau	57 677,30 42,99				30 584,46 26,60				27 092,84 88,58		
120000 RESULTAT AT EXERCICE (BENEFICE)	57 677,30 42,99				30 584,46 26,60				27 092,84 88,58		
Résultat de l'exercice	19 223,92 14,33				27 092,84 23,56				(7 868,92) -29,04		
TOTAL II - Autres fonds propres											
TOTAL III - Total des Provisions											
TOTAL IV - Total des dettes	52 250,17 38,95				52 303,64 45,49				(53,47) -0,10		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 443,96 4,80				10 188,96 8,86				(3 745,00) -36,76		
164100 Emprunts 14 000 euros	6 443,96 4,80				9 996,93 8,69				(3 552,97) -35,54		
530000 CAISSE					192,03 0,17				(192,03) -100,00		
Emprunts et dettes financières divers	133,88 0,10				356,18 0,31				(222,30) -62,41		
455200 Compte courant Fabien Estalles	133,88 0,10				356,18 0,31				(222,30) -62,41		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	198,00 0,15				554,26 0,48				(356,26) -64,28		
419100 CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES	198,00 0,15				554,26 0,48				(356,26) -64,28		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 250,96 8,39				19 655,23 17,09				(8 404,27) -42,76		
040C Collectif fournisseurs créditeurs	8 071,16 6,02				14 735,43 12,82				(6 664,27) -45,23		
408100 Factures non parvenues	3 179,80 2,37				4 919,80 4,28				(1 740,00) -35,37		
Dettes fiscales et sociales	32 978,64 24,58				21 549,01 18,74				11 429,63 53,04		
421000 Salaire salaries	3 625,11 2,70				3 536,26 3,08				88,85 2,51		
428200 DETTES PROV. CONGES A PAYER	4 962,00 3,70								4 962,00		
431000 SECURITE SOCIALE	1 707,26 1,27				1 532,26 1,33				175,00 11,42		
437030 Org soc KLESIA	2 460,77 1,83				2 973,93 2,59				(513,16) -17,26		
438200 Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	2 653,00 1,98								2 653,00		
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	125,00 0,09				81,13 0,07				43,87 54,07		
442000 Etat-PAS à recouvrer	97,31 0,07								97,31		
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 392,00 2,53				1 438,00 1,25				1 954,00 135,88		
445510 Tva a decaisser	5 590,00 4,17				4 214,88 3,67				1 375,12 32,63		
445660 Tva bien et service	4 702,08 3,51				3 521,15 3,06				1 180,93 33,54		
445750 Tva collectee 20 %	2 733,06 2,04				3 852,55 3,35				(1 119,49) -29,06		
445760 Tva collectée 10 %	931,05 0,69				398,85 0,35				532,20 133,43		
Autres dettes	1 244,73 0,93								1 244,73		
467600 SARL Estalles ERIC	1 244,73 0,93								1 244,73		
TOTAL DU BILAN PASSIF	134 151,39 100,00				114 980,94 100,00				19 170,45 16,67		

Mission de présentation des comptes

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	319 301,01	100,00	297 101,91	100,00	22 199,10	7,47
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	319 285,99	100,00	297 097,71	100,00	22 188,28	7,47
Production vendue Services FRANCE	319 285,99	100,00	297 097,71	100,00	22 188,28	7,47
706300 vente funeraire	299 987,72	93,96	283 378,30	95,38	16 609,42	5,86
706400 ventes accessoires funéraires	19 298,27	6,04	13 719,41	4,62	5 578,86	40,66
Montant net du chiffre d'affaires	319 285,99	100,00	297 097,71	100,00	22 188,28	7,47
Autres produits d'exploitation	15,02		4,20		10,82	257,62
758000 PRODT DIVERS QUESTION COURANTE	15,02		4,20		10,82	257,62
Total des charges d'exploitation	296 467,30	92,85	265 309,18	89,30	31 158,12	11,74
Achats de marchandises	40 701,50	12,75	44 285,05	14,91	(3 583,55)	-8,09
607000 Marchandises cercueils	40 701,50	12,75	44 268,88	14,90	(3 567,38)	-8,06
607300 ACHATS LUBRIFIANTS			16,17	0,01	(16,17)	-100,00
Achats de matières premières et autres appro.	61 412,37	19,23	50 007,79	16,83	11 404,58	22,81
601100 Achats mat 1eres	7 789,10	2,44			7 789,10	
601120 Crematorium	10 536,68	3,30	11 368,44	3,83	(831,76)	-7,32
601130 Médailles	1 279,96	0,40	501,90	0,17	778,06	155,02
601140 Graveurs	2 779,37	0,87	1 506,66	0,51	1 272,71	84,47
601150 Capitons			706,00	0,24	(706,00)	-100,00
601160 CAELIS	1 530,00	0,48			1 530,00	
601410 Funérarium			1 433,33	0,48	(1 433,33)	-100,00
601500 Vetement funeraire	1 365,98	0,43	447,98	0,15	918,00	204,92
601700 Plaques gravées	4 546,10	1,42	3 288,60	1,11	1 257,50	38,24
601800 Nettoyage /blanchiserie	628,25	0,20	74,72	0,03	553,53	740,81
601900 Thanato	9 890,00	3,10	13 860,64	4,67	(3 970,64)	-28,65
602100 Fleuriste katy	5 285,86	1,66	4 598,83	1,55	687,03	14,94
602200 Frais mairie trebes	998,60	0,31	345,00	0,12	653,60	189,45
602250 FOURNITURE DE BUREAU	1 096,76	0,34	966,36	0,33	130,40	13,49
602500 JIMENEZ	9 145,00	2,86	6 830,00	2,30	2 315,00	33,89
602600 FLEURISTE OLONZAC	907,49	0,28	50,00	0,02	857,49	N/S
602700 location logiciel en ligne	3 531,62	1,11	3 509,04	1,18	22,58	0,64
602800 fleur d'o			100,00	0,03	(100,00)	-100,00
602900 PLR			290,00	0,10	(290,00)	-100,00
608100 Frais sur accessoire	101,60	0,03	130,29	0,04	(28,69)	-22,02
Variation de stocks approvisionnements	356,00	0,11			356,00	
603100 Variation de stock	356,00	0,11			356,00	
Autres achats et charges externes	110 852,26	34,72	107 284,69	36,11	3 567,57	3,33
604100 Sous traitance	28 472,18	8,92	18 772,77	6,32	9 699,41	51,67
604200 Office du culte			18,00	0,01	(18,00)	-100,00
605000 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT			552,50	0,19	(552,50)	-100,00
606100 ELECTRICITE	1 515,28	0,47	837,01	0,28	678,27	81,03
606130 EAU	243,26	0,08	289,71	0,10	(46,45)	-16,03
606140 Carburant	2 596,89	0,81	2 237,25	0,75	359,64	16,08
606310 Achat produit entretien	579,45	0,18	623,87	0,21	(44,42)	-7,12
606320 Petit materiel	712,66	0,22	1 031,66	0,35	(319,00)	-30,92
606410 Fourniture bureau			281,40	0,09	(281,40)	-100,00

Mission de présentation des comptes

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
606420	FEDERATION FUNERAIRE	990,00	0,31			990,00	
606800	Journaux	5 471,70	1,71	7 960,00	2,68	(2 488,30)	-31,26
612210	leasing 20170044	10 426,40	3,27	10 426,40	3,51		
612300	Redevances crédit-bail 319511	3 029,88	0,95			3 029,88	
613200	Location immobiliere	33 000,00	10,34	37 980,00	12,78	(4 980,00)	-13,11
613500	Location mobiliere	3 710,00	1,16	4 225,00	1,42	(515,00)	-12,19
613520	location materiel	942,21	0,30	1 262,52	0,42	(320,31)	-25,37
613521	Locations machine café Elis	1 248,64	0,39	1 391,63	0,47	(142,99)	-10,28
615510	Ent reparation vehicules	1 389,57	0,44			1 389,57	
615600	MAINTENANCE			65,80	0,02	(65,80)	-100,00
616000	Assurance	2 653,62	0,83	2 607,55	0,88	46,07	1,77
616020	Assurance pret	70,56	0,02	70,56	0,02		
616200	assurance leasing			40,00	0,01	(40,00)	-100,00
618500	FORMATION	70,00	0,02			70,00	
622600	Honoraires	2 000,00	0,63	3 500,00	1,18	(1 500,00)	-42,86
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	97,11	0,03	108,00	0,04	(10,89)	-10,08
622800	Honoraire avocat	100,00	0,03	2 315,92	0,78	(2 215,92)	-95,68
623000	Publicite	2 935,30	0,92	3 731,34	1,26	(796,04)	-21,33
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE			367,10	0,12	(367,10)	-100,00
623600	catalogues et imprimés			50,00	0,02	(50,00)	-100,00
623820	Frais obsèques ..	2 682,00	0,84	2 149,00	0,72	533,00	24,80
624100	Transport	1 097,07	0,34	143,65	0,05	953,42	663,71
625100	Voyage et deplacement	509,18	0,16	598,37	0,20	(89,19)	-14,91
625700	RECEPTIONS	518,34	0,16	215,08	0,07	303,26	141,00
626000	Frais postaux	215,65	0,07	544,49	0,18	(328,84)	-60,39
626100	Telephonie	3 058,94	0,96	2 454,07	0,83	604,87	24,65
627000	Frais bancaires	516,37	0,16	434,04	0,15	82,33	18,97
Impôts, taxes et versements assimilés		1 985,95	0,62	3 296,13	1,11	(1 310,18)	-39,75
633500	TAXE APPRENTISSAGE	523,27	0,16	81,13	0,03	442,14	544,98
635110	Cotisation foncière des entrep	1 254,00	0,39	3 215,00	1,08	(1 961,00)	-61,00
637800	Taxes diverses	208,68	0,07			208,68	
Salaires et traitements		61 941,75	19,40	45 104,82	15,18	16 836,93	37,33
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	56 979,75	17,85	45 104,82	15,18	11 874,93	26,33
641200	CONGES PAYES	4 962,00	1,55			4 962,00	
Charges sociales du personnel		14 327,10	4,49	9 188,78	3,09	5 138,32	55,92
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	9 681,70	3,03	7 411,80	2,49	2 269,90	30,63
645200	Cotis. medecine	47,18	0,01	132,21	0,04	(85,03)	-64,31
645300	COTISATION CAISSES DE RETRAITE	1 945,22	0,61	4 350,77	1,46	(2 405,55)	-55,29
645820	CHARGES SOC CONGES A PAYER	2 653,00	0,83			2 653,00	
649000	Crédit d'impôt compétitivité e			(2 706,00)	-0,91	2 706,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		4 798,98	1,50	5 373,98	1,81	(575,00)	-10,70
681100	Dotation aux amortissement	4 798,98	1,50	5 373,98	1,81	(575,00)	-10,70
Autres charges de gestion courante		91,39	0,03	767,94	0,26	(676,55)	-88,10
658000	Différence rglt clients	91,39	0,03	767,94	0,26	(676,55)	-88,10
Résultat d'exploitation		22 833,71	7,15	31 792,73	10,70	(8 959,02)	-28,18
Total des produits financiers							
Total des charges financières		217,79	0,07	305,89	0,10	(88,10)	-28,80
Intérêts et charges assimilées		217,79	0,07	305,89	0,10	(88,10)	-28,80
661100	Interet d'emprunt	217,79	0,07	305,89	0,10	(88,10)	-28,80

Mission de présentation des comptes

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations %	
Résultat financier	(217,79)	-0,07	(305,89)	-0,10	88,10	28,80
Résultat courant avant impôts	22 615,92	7,08	31 486,84	10,60	(8 870,92)	-28,17
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			250,00	0,08	(250,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			250,00	0,08	(250,00)	-100,00
671800 Autres ch. except/op/gest			250,00	0,08	(250,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			(250,00)	-0,08	250,00	100,00
Impôts sur les bénéfices	3 392,00	1,06	4 144,00	1,39	(752,00)	-18,15
695000 Impôt société	3 392,00	1,06	4 144,00	1,39	(752,00)	-18,15
Résultat de l'exercice	19 223,92	6,02	27 092,84	9,12	(7 868,92)	-29,04

Mission de présentation des comptes

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	319 286	100,00	297 098	100,00	22 188	7,47
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises	40 702		44 285		(3 584)	-8,09
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)	(40 702)		(44 285)		3 584	-8,09
Production vendue	319 286	100,00	297 098	100,00	22 188	7,47
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	319 286	100,00	297 098	100,00	22 188	7,47
- Achats stockés approvisionnement	61 412	19,23	50 008	16,83	11 405	22,81
- Variation des stocks et approvisionnement	356	0,11			356	
- Achats de sous-traitance directe	28 472	8,92	19 343	6,51	9 129	47,19
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	229 045	71,74	227 747	76,66	1 299	0,57
MARGES (Commerciale + Production)	188 344	58,99	183 462	61,75	4 882	2,66
- Achats non stockés (c)	12 109	3,79	13 261	4,46	(1 152)	-8,68
- Autres charges externes (c)	70 271	22,01	74 681	25,14	(4 410)	-5,90
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	105 964	33,19	95 520	32,15	10 444	10,93
+ Subventions d'exploitation					442	544,98
- Impôts, taxes sur rémunérations	523	0,16	81	0,03	(1 752)	-54,50
- Autres impôts et taxes	1 463	0,46	3 215	1,08	16 837	37,33
- Salaires et traitements	61 942	19,40	45 105	15,18	5 138	55,92
- Charges sociales	14 327	4,49	9 189	3,09		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	27 709	8,68	37 930	12,77	(10 221)	-26,95
+ Reprises sur amortissements et provisions					11	257,62
+ Autres produits d'exploitation	15		4			
+ Transfert de charges d'exploitation					(575)	-10,70
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	4 799	1,50	5 374	1,81	(677)	-88,10
- Autres charges de gestion courante	91	0,03	768	0,26		
RESULTAT EXPLOITATION	22 834	7,15	31 793	10,70	(8 959)	-28,18
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers					(88)	-28,80
- Charges financières	218	0,07	306	0,10		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 616	7,08	31 487	10,60	(8 871)	-28,17
Produits exceptionnels					(250)	-100,0
- Charges exceptionnelles			250	0,08		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(250)	-0,08	250	100,00
- Participation des salariés					(752)	-18,15
- Impôts sur les bénéfices	3 392	1,06	4 144	1,39		
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 224	6,02	27 093	9,12	(7 869)	-29,04

Mission de présentation des comptes

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		319 285,99	100,00	297 097,71	100,00	22 188,28	7,47
Achats de marchandises		40 701,50		44 285,05		(3 583,55)	-8,09
607000	Marchandises cerceux	40 701,50		44 268,88		(3 567,38)	-8,06
607300	ACHATS LUBRIFIANTS			16,17		(16,17)	-100,00
Marge commerciale		(40 701,50)		(44 285,05)		3 583,55	8,09
Production vendue		319 285,99	100,00	297 097,71	100,00	22 188,28	7,47
706300	vente funeraire	299 987,72	93,96	283 378,30	95,38	16 609,42	5,86
706400	ventes accessoires funéraires	19 298,27	6,04	13 719,41	4,62	5 578,86	40,66
Production de l'exercice		319 285,99	100,00	297 097,71	100,00	22 188,28	7,47
Achats stockés approvisionnement		61 412,37	19,23	50 007,79	16,83	11 404,58	22,81
601100	Achats matériels	7 789,10	2,44			7 789,10	
601120	Crematorium	10 536,68	3,30	11 368,44	3,83	(831,76)	-7,32
601130	Médailles	1 279,96	0,40	501,90	0,17	778,06	155,02
601140	Graveurs	2 779,37	0,87	1 506,66	0,51	1 272,71	84,47
601150	Capitons			706,00	0,24	(706,00)	-100,00
601160	CAELIS	1 530,00	0,48			1 530,00	
601410	Funérarium			1 433,33	0,48	(1 433,33)	-100,00
601500	Vêtement funéraire	1 365,98	0,43	447,98	0,15	918,00	204,92
601700	Plaques gravées	4 546,10	1,42	3 288,60	1,11	1 257,50	38,24
601800	Nettoyage/blanchiserie	628,25	0,20	74,72	0,03	553,53	740,81
601900	Thanato	9 890,00	3,10	13 860,64	4,67	(3 970,64)	-28,65
602100	Fleuriste katy	5 285,86	1,66	4 598,83	1,55	687,03	14,94
602200	Frais mairie trebes	998,60	0,31	345,00	0,12	653,60	189,45
602250	FOURNITURE DE BUREAU	1 096,76	0,34	966,36	0,33	130,40	13,49
602500	JIMENEZ	9 145,00	2,86	6 830,00	2,30	2 315,00	33,89
602600	FLEURISTE OLONZAC	907,49	0,28	50,00	0,02	857,49	N/S
602700	location logiciel en ligne	3 531,62	1,11	3 509,04	1,18	22,58	0,64
602800	fleur d'o			100,00	0,03	(100,00)	-100,00
602900	PLR			290,00	0,10	(290,00)	-100,00
608100	Frais sur accessoire	101,60	0,03	130,29	0,04	(28,69)	-22,02
Variation de stocks approvisionnements		356,00	0,11			356,00	
603100	Variation de stock	356,00	0,11			356,00	
Achats de sous-traitance		28 472,18	8,92	19 343,27	6,51	9 128,91	47,19
604100	Sous traitance	28 472,18	8,92	18 772,77	6,32	9 699,41	51,67
604200	Office du culte			18,00	0,01	(18,00)	-100,00
605000	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT			552,50	0,19	(552,50)	-100,00
Marge brute de production		229 045,44	71,74	227 746,65	76,66	1 298,79	0,57
MARGES (Commerciale + Production)		188 343,94	58,99	183 461,60	61,75	4 882,34	2,66
Achats non stockés matières et fournitures		12 109,24	3,79	13 260,90	4,46	(1 151,66)	-8,68
606100	ELECTRICITE	1 515,28	0,47	837,01	0,28	678,27	81,03
606130	EAU	243,26	0,08	289,71	0,10	(46,45)	-16,03
606140	Carburant	2 596,89	0,81	2 237,25	0,75	359,64	16,08
606310	Achat produit entretien	579,45	0,18	623,87	0,21	(44,42)	-7,12
606320	Petit materiel	712,66	0,22	1 031,66	0,35	(319,00)	-30,92
606410	Fourniture bureau			281,40	0,09	(281,40)	-100,00
606420	FEDERATION FUNERAIRE	990,00	0,31			990,00	
606800	Journaux	5 471,70	1,71	7 960,00	2,68	(2 488,30)	-31,26

Mission de présentation des comptes

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Autres charges externes		70 270,84	22,01	74 680,52	25,14	(4 409,68)	-5,90
612210	leasing 20170044	10 426,40	3,27	10 426,40	3,51		
612300	Redevances crédit-bail 319511	3 029,88	0,95			3 029,88	
613200	Location immobiliere	33 000,00	10,34	37 980,00	12,78	(4 980,00)	-13,11
613500	Location mobiliere	3 710,00	1,16	4 225,00	1,42	(515,00)	-12,19
613520	location materiel	942,21	0,30	1 262,52	0,42	(320,31)	-25,37
613521	Locations machine café Elis	1 248,64	0,39	1 391,63	0,47	(142,99)	-10,28
615510	Ent reparation vehicules	1 389,57	0,44			1 389,57	
615600	MAINTENANCE			65,80	0,02	(65,80)	-100,00
616000	Assurance	2 653,62	0,83	2 607,55	0,88	46,07	1,77
616020	Assurance pret	70,56	0,02	70,56	0,02		
616200	assurance leasing			40,00	0,01	(40,00)	-100,00
618500	FORMATION	70,00	0,02			70,00	
622600	Honoraires	2 000,00	0,63	3 500,00	1,18	(1 500,00)	-42,86
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	97,11	0,03	108,00	0,04	(10,89)	-10,08
622800	Honoraire avocat	100,00	0,03	2 315,92	0,78	(2 215,92)	-95,68
623000	Publicite	2 935,30	0,92	3 731,34	1,26	(796,04)	-21,33
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE			367,10	0,12	(367,10)	-100,00
623600	catalogues et imprimés			50,00	0,02	(50,00)	-100,00
623820	Frais obsèques ..	2 682,00	0,84	2 149,00	0,72	533,00	24,80
624100	Transport	1 097,07	0,34	143,65	0,05	953,42	663,71
625100	Voyage et deplacement	509,18	0,16	598,37	0,20	(89,19)	-14,91
625700	RECEPTIONS	518,34	0,16	215,08	0,07	303,26	141,00
626000	Frais postaux	215,65	0,07	544,49	0,18	(328,84)	-60,39
626100	Telephonie	3 058,94	0,96	2 454,07	0,83	604,87	24,65
627000	Frais bancaires	516,37	0,16	434,04	0,15	82,33	18,97
Valeur ajoutée produite		105 963,86	33,19	95 520,18	32,15	10 443,68	10,93
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération		523,27	0,16	81,13	0,03	442,14	544,98
633500	TAXE APPRENTISSAGE	523,27	0,16	81,13	0,03	442,14	544,98
Impôts, taxes & versements assimilés autres		1 462,68	0,46	3 215,00	1,08	(1 752,32)	-54,50
635110	Cotisation foncière des entrep	1 254,00	0,39	3 215,00	1,08	(1 961,00)	-61,00
637800	Taxes diverses	208,68	0,07			208,68	
Salaires et traitements		61 941,75	19,40	45 104,82	15,18	16 836,93	37,33
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	56 979,75	17,85	45 104,82	15,18	11 874,93	26,33
641200	CONGES PAYES	4 962,00	1,55			4 962,00	
Charges sociales		14 327,10	4,49	9 188,78	3,09	5 138,32	55,92
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	9 681,70	3,03	7 411,80	2,49	2 269,90	30,63
645200	Cotis. medecine	47,18	0,01	132,21	0,04	(85,03)	-64,31
645300	COTISATION CAISSES DE RETRAITE	1 945,22	0,61	4 350,77	1,46	(2 405,55)	-55,29
645820	CHARGES SOC CONGES A PAYER	2 653,00	0,83			2 653,00	
649000	Crédit d'impôt compétitivité e			(2 706,00)	-0,91	2 706,00	100,00
Excédent brut d'exploitation		27 709,06	8,68	37 930,45	12,77	(10 221,39)	-26,95
Autres produits d'exploitation		15,02		4,20		10,82	257,62
758000	PRODT DIVERS QUESTION COURANTE	15,02		4,20		10,82	257,62
Dotations aux amortissements et provisions		4 798,98	1,50	5 373,98	1,81	(575,00)	-10,70
681100	Dotation aux amortissement	4 798,98	1,50	5 373,98	1,81	(575,00)	-10,70
Autres charges de gestion courante		91,39	0,03	767,94	0,26	(676,55)	-88,10
658000	Différence rglt clients	91,39	0,03	767,94	0,26	(676,55)	-88,10

Mission de présentation des comptes

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations %	
Résultat d'exploitation	22 833,71	7,15	31 792,73	10,70	(8 959,02)	-28,18
Charges financières	217,79	0,07	305,89	0,10	(88,10)	-28,80
661100 Interet d'emprunt	217,79	0,07	305,89	0,10	(88,10)	-28,80
Résultat courant avant impôts	22 615,92	7,08	31 486,84	10,60	(8 870,92)	-28,17
Charges exceptionnelles			250,00	0,08	(250,00)	-100,00
671800 Autres ch. except/op/gest			250,00	0,08	(250,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			(250,00)	-0,08	250,00	100,00
Impôts sur les bénéfices	3 392,00	1,06	4 144,00	1,39	(752,00)	-18,15
695000 Impôt société	3 392,00	1,06	4 144,00	1,39	(752,00)	-18,15
Résultat de l'exercice	19 223,92	6,02	27 092,84	9,12	(7 868,92)	-29,04

Mission de présentation des comptes

ANNEXE

17	Règles et méthodes comptables
19	Immobilisations
20	Amortissements
21	Provisions
22	Créances et Dettes
23	Produits à recevoir
24	Charges à payer
25	Charges constatées d'avance
26	Produits constatés d'avance

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **134 151 €**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **319 301 €** et un total **charges** de **300 077 €**, dégageant ainsi un **résultat** de **19 224 €**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Actifs et amortissements

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les nouveaux règlements sur les actifs émanant des règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06.

Selon le PCG, à compter du 1er janvier 2005, l'amortissement d'un actif doit être la répartition systématique de son montant amortissable en fonction de son utilisation.

Toutefois, une mesure de simplification permet aux entreprises ne dépassant pas certains seuils, de conserver pour leurs immobilisations non décomposables, un calcul des amortissements sur les modes et principes antérieurs à 2005.

La solution retenue est la méthode prospective et la société a opté pour la mesure de simplification proposée par le Comité d'urgence du CNC pour le calcul des amortissements.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Mission de présentation des comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Le tableau 2056 décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

Disponibilités

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

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 000					14 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 000					14 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 018					12 018
	Instal., agencement, aménagement divers	18 882					18 882
	Matériel de transport	4 000					4 000
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 900					34 900
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		48 900					48 900

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		400		400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		400		400
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 820	390		2 210
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	5 176	3 584		8 760
	Matériel de transport	2 000	425		2 425
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 996	4 399		13 395
TOTAL		8 996	4 799		13 795

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	25 464	25 464	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	25 464	25 464	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	6 444	6 444		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 251	11 251		
Personnel et comptes rattachés	8 587	8 587		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 946	6 946		
Impôts sur les bénéfices	3 392	3 392		
Taxes sur la valeur ajoutée	13 956	13 956		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	97	97		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	134	134		
Autres dettes	1 245	1 245		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	52 052	52 052		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 553			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	134			

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		10 920
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 180
<i>Factures non parvenues</i>	<i>3 180</i>	
Dettes fiscales et sociales		7 740
<i>DETTES PROV. CONGES A PAYER</i>	<i>4 962</i>	
<i>Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.</i>	<i>2 653</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>125</i>	

Mission de présentation des comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Mission de présentation des comptes

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Mission de présentation des comptes

LIASSE FISCALE



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, flowing script.

Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012019** et clos le **31122019** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service ou doit être déposée cette déclaration **SIE DE CARCASSONNE**
PLACE G. JOURDANNE
11807 CARCASSONNE CEDEX 9
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
9 impasse des lauriers
lotissement du parc
11700 LA REDORTE

Identification du destinataire
Insp. IFU N° dossier **81089076400014** N° Siret

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :
B ACTIVITE
Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 % **22 616** Bénéfice imposable au taux de 28 % Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

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

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables aux taux de 0 % Plus-values exonérées art. 238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas) Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines ☐ Pôle de compétitivité ☐
Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐ Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W ☐ Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %)

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

- 1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-1-1 du CGI) ☐
- 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
- 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2) ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : **SOLAREX Expertise Comptable** 2 rue Jean Mermoz 11610 PENNAUTIER 04-68-25-46-41
S
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

A LA REDORTE le **ESTALLES** **GERANT**

SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
31122019

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

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise **SAS A LA CROISEE DES CHEMINS**
et Date de clôture de l'exercice **31122019**

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)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2019, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice
MVLT réalisée au cours de l'exercice
MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise		SAS A LA CROISEE DES CHEMINS		9 impasse des lauriers		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		11700 LA REDORTE					
SIRET		8 1 0 8 9 0 7 6 4 0 0 0 1 4					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	

				Exercice N clos le 31122019		Exercice N-1 clos le 31122018		
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	14 000	012	400	13 600	14 000	
		014		016				
	Immobilitisations corporelles*	028	34 900	030	13 395	21 506	25 905	
	Immobilitisations financières* (1)	040		042				
	Total I (5)	044	48 900	048	13 795	35 106	39 905	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	1 600	052		1 600	1 956
		Marchandises *	060		062			
		Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)		068	25 464	070		25 464	25 486
			072		074			2 881
		Valeurs mobilières de placement	080		082			
		Disponibilités	084	71 982	086		71 982	44 753
		Charges constatées d'avance *	092		094			
		Total II	096	99 046	098		99 046	75 076
		Total général (I + II)	110	147 946	112	13 795	134 151	114 981
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000	5 000			
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132						
	Report à nouveau	134	57 677	30 584				
	Résultat de l'exercice	136	19 224	27 093				
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142	81 901	62 677				
		Provisions pour risques et charges	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	6 444	10 189				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	198	554				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	11 251	19 655				
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 134)	172	34 357	21 905				
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176	52 250	52 304				
Total général (I + II + III)				180	134 151	114 981		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS A LA CROISEE DES CHEMINS		Exercice N clos le 31/12/2019		Exercice N-1 clos le 31/12/2018		Néant ☐	
A - RESULTAT COMPTABLE									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210					
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214					
		217		218	319 286		297 098		
				222					
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224					
	Production immobilisée *			226					
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation reçues			230	15		4		
	Autres produits			232	319 301		297 102		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			234	40 702		44 285		
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			236					
	Variation de stock (marchandises) *			238	61 412		50 008		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			240	356				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			242	110 852		107 285		
	Autres charges externes *: (dont crédit bail : - mobilier : 10 426 - immobilier :)			244	1 986		3 296		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 254	250	61 942		45 105		
	Rémunérations du personnel *			252	14 327		9 189		
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			254	4 799		5 374			
Dotations aux amortissements *			256						
Dotations aux provisions			262	91		768			
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		264	296 467		265 309			
	260								
Total des charges d'exploitation (II)			270	22 834		31 793			
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280					
	Produits exceptionnels (IV)			290					
	Charges financières (V)			294	218		306		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300			250		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	3 392		4 144		
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	19 224		27 093		
	B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	19 224	314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles*			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	3 392				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		330					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997					
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		987				
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		989					
Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)		990		991					
ZFA NG (44. quaterdecies)		345		344					
Divers* Créance due au report en arrière du déficit		346		655					
Dont Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		643		645					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				647					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				648					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)									
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS			352	22 616		354			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356					
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :						360		
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS			370	22 616		372			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2020

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS A LA CROISEE DES CHEMINS**Néant ☐ *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	14 000	402		404		406	14 000				
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	12 018	442		444		446	12 018				
	Installations générales, agencements divers	450	18 882	452		454		456	18 882				
	Matériel de transport	460	4 000	462		464		466	4 000				
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	48 900	492		494		496	48 900				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
		Immobilisations incorporelles		500		502	400	504		506	400		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		518			
	Constructions	520		522		524		526		528			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	1 820	532	390	534		536	2 210	538			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	5 176	542	3 584	544		546	8 760	548			
	Matériel de transport	550	2 000	552	425	554		556	2 425	558			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		568			
TOTAL		570	8 996	572	4 799	574		576	13 795	578			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.



4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS A LA CROISEE DES CHEMINS**Néant ☐ *

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4		
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autres immobilisations corporelles	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		
				780			

II DEFICITS REPORTABLES		III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits imputés	983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996
Déficits reportables	984		
Déficits de l'exercice	860		
Total des déficits restant à reporter	870		

IV DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI			325
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374 63 857
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378 42 238
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
 * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.



5

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS A LA CROISEE DES CHEMINS**Néant ☐ *Exercice ouvert le : **01/01/2019** et clos le : **31/12/2019**Durée en nombre de mois **12****DECLARATION DES EFFECTIFS**

Effectifs moyens du personnel *	376
dont apprentis	657
dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE**I - Chiffre d'affaires de référence CVAE**

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	319 286
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	319 286

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	15
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	15

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	142 695
Variation négative des stocks	145	356
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	17 914
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	91
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	161 056

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	158 245
-----------------------------	------------------------------------	-----	---------

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	117	158 245
--	-----	---------

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.

Mono établissement au sens de la CVAE	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	319 286
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	024	160
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD



7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFIP N° 2033-G 2020

1/0

(1) Néant ☐

N° de dépôt

N° SIRET

8 1 0 8 9 0 7 6 4 0 0 0 1 4

EXERCICE CLOS LE

31/12/2019

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS A LA CROISEE DES CHEMINS

ADRESSE (voie)

9 impasse des lauriers

CODE POSTAL

11700

VILLE

LA REDORTE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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



SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 9, Impasse des Lauriers
Lotissement du Parc
11700 LA REDORTE
R.C.S. CARCASSONNE 810 890 764

**RAPPORT DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 1^{er} JUILLET 2020**

Chers associés,

Nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire, conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre Société, à l'effet de vous demander de vous prononcer sur les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2019 et d'examiner l'activité de notre société au cours de ce même exercice ;
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 225-38 et suivants du Code de commerce et approbation desdites conventions ;
- fixation d'une rémunération pour le Président.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus par l'article 36 du Décret du 23 Mars 1967 qui ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais fixés par ledit article.

Pour votre information, nous vous avons communiqué, avec le présent rapport, le compte de résultat, le bilan et l'annexe.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

1.- COMPTE-RENDU SUR LA SITUATION DE LA SOCIETE ET SON ACTIVITE :

1.1.- Activité de la Société durant l'exercice :

Pour situer l'activité de notre société au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport que le chiffre d'affaires hors taxe de la société pour l'exercice 2019 s'élève à 319 286 € contre 297 098 € l'exercice précédent, montrant une nette augmentation du chiffre d'affaires.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 296 467 euros contre 265 309 euros l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'élève à hauteur de 22 834 euros contre 31 793 euros l'exercice précédent.

Le résultat comptable s'élève à hauteur de 19 224 euros contre 27 093 euros.

Conclusion : le bilan de l'entreprise est bénéficiaire bien qu'en légère baisse au regard de l'exercice précédent.

1.2.- Perspectives d'avenir

Nous nous employons à développer encore le volume d'activité, et à mieux maîtriser nos charges d'exploitation



1.3.- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

1.4- Activités en matière de recherche et développement

Nous n'avons pas eu d'activités en matière de recherche et développement

1.5.- Filiales et participations

- Prise de participations ou prises de contrôle :

Nous vous informons que notre société n'a pris aucune participation dans le capital d'une autre société au cours de l'exercice écoulé.

- Régularisation de participations croisées :

Aucune participation croisée n'a exigée de régularisation en application des articles L. 233-29 du Code de commerce et 251 alinéas 1 et 2 du Décret du 23 mars 1967.

1.6.- Montant des dépenses engagées non déductibles éventuelles et des charges somptuaires

Nous vous informons que la société n'a pris à sa charges aucune dépenses non déductibles éventuelles ou charges somptuaires et donc n'a supporté aucun impôts en raison de ces dépenses et charges.

2.- PRESENTATION DES COMPTES DE L'EXERCICE ECOULE

Le chiffre d'affaires s'élève à	319 286 €
Après dotation aux amortissements d'une somme de	4 799 €
Païement de frais de personnel de.....	76 269 €
Païement de frais financier de.....	218 €
Et constitution d'une provision pour les impôts sur les sociétés d'un montant de	3 392 €
Le résultat net comptable s'établit à	19 224 €

3.- RESULTATS – AFFECTATION

L'exercice écoulé fait apparaître un bénéfice de 19 224 euros, que nous vous proposons d'affecter, en partie conformément à la loi et à nos statuts, à :

- réserve légale500 €
- compte report à nouveau18 274 €

Conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1 janvier 2005 et à l'article 243 bis du CGI, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant. Pour se conformer à ces dispositions les associés ont décidé de ventiler le montant des dividendes distribués dans le tableau ci-dessous.

Nous vous rappelons en outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a pas été distribué de dividendes.

4- REMUNERATION DE LA PRESIDENCE

Le Président a bénéficié d'une rémunération de 23 218.80 € brut annuel.

5- ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE :

Nous vous précisons que le mandat de président n'est pas arrivé à expiration.

6- CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 ET SUIVANT DU CODE DU COMMERCE

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article ainsi qu'elles sont relatées dans le rapport spécial.

7- ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Nous vous précisons que les dividendes distribués à compter du 1^{er} janvier 2005 n'ouvrent plus droit à l'avoir fiscal, tandis que le précompte mobilier est supprimé que les bénéficiaires soient des personnes physiques ou des personnes morales, toutefois les dividendes ouvrent droit au profit des associés personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2005, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant.

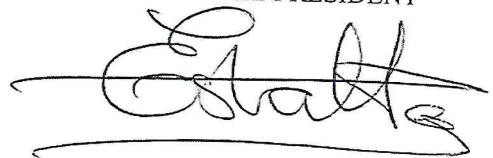
Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) sont conformes aux dispositions du plan comptable et à la réglementation en vigueur et ont été établis en observant les principes de prudence et de sincérité.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et vous voudrez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Votre Président vous invite, après la lecture des rapports présentés à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

FAIT A LA REDORTE
Le 12 JUIN 2020
LE PRESIDENT



SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 9, Impasse des Lauriers
Lotissement du Parc
11700 LA REDORTE
R.C.S. CARCASSONNE 810 890 764

**RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE SUR LES OPERATIONS VISEES PAR L'ARTICLE L.223-
19 DU CODE DE COMMERCE**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 1^{ER} JUILLET 2020

Chers associés,

En application des dispositions de l'article L. 223-19 du code de commerce, la présidence d'une Société par action simplifiée doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personnes interposées entre la Société et un dirigeant ou un associé ou d'autres sociétés dans lesquelles le dirigeant exerce une fonction de direction ou d'administration.

J'ai l'honneur de vous préciser que sont intervenues au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 les conventions suivantes :

1/ Associé intéressé : Mr Fabien ESTALLES

Nature et objet : rémunération du président

Modalités essentielles : 23218,80 € brut annuel et prise en charge des cotisations sociales

2/ Associés intéressés : Mr Eric ESTALLES et Mme Corinne ESTALLES, Mr Fabien ESTALLES associés de la SCI ERICOFABALEX

Nature et objet : Paiement du loyer dans le cadre d'un bail commercial.

Modalités essentielles : 36 000 € HT annuel de loyer acquitté.

Je vous invite à approuver ces conventions.

Le Président



SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 9 impasse des Lauriers
Lotissement du Parc
11700 LA REDORTE
R.C.S. CARCASSONNE 810 890 764

PROCES VERBAL DE LA REUNION DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 1er JUILLET 2020

L'AN DEUX MILLE VINGT,

Le 1er JUILLET à 18 heures,

Les associés de la société par actions simplifiée dénommée "A LA CROISEE DES CHEMINS", au capital social de 5 000 euros divisé en 50 actions de 100 euros de nominal chacune, ayant son siège à, LA REDORTE 11700, 9 impasse des Lauriers, Lotissement du Parc, se sont réunis, sur la convocation du Président de la société faite conformément aux stipulations des statuts.

Les membres de l'assemblée ont élargé la feuille de présence en entrant en séance tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Monsieur ESTALLES Fabien préside la séance en sa qualité de Président et Madame Corinne ESTALLES intervient en qualité de secrétaire du bureau.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué qui constate que les associés présents ou représentés possèdent la totalité des actions formant le capital social et ayant droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- Une copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- La feuille de présence et les procurations données par les associés représentés, ainsi que les formulaires de vote par correspondance,
- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2019,
- le rapport de gestion établi par le Président,
- le rapport spécial.

Le Président fait observer que la présente Assemblée a été convoquée conformément aux prescriptions des articles 123 et suivants du Décret du 23 mars 1967 sur les Sociétés Commerciales, et déclare que les documents et renseignements visés aux articles 133 et 135 dudit Décret ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'Assemblée, ainsi que la liste des associés.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que la présente Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

De la Compétence de l'Assemblée Générale Ordinaire :

- *Lecture du Rapport établi par le Président.*
- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et Quitus au Président.*
- *Lecture du Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce et approbation desdites conventions.*
- *Affectation du résultat de l'exercice.*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Puis il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion exposant l'activité au cours de l'exercice écoulé, les résultats de cette activité, et les perspectives d'avenir.

Enfin le Président donne lecture du rapport général et du rapport spécial sur les conventions passées entre la société et ses dirigeants.

Enfin, il déclare la discussion ouverte.

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

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale ordinaire des Associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 Décembre 2019 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 19 224 euros,

En conséquence, l'Assemblée donne au Président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2018 s'élevant à un montant de 19 224 euros, comme suit :

- réserve légale500 €
- compte report à nouveau18 274 €

Conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1 janvier 2005 et à l'article 243 bis du CGI, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant. Pour se conformer à ces dispositions les associés ont décidé de ventiler le montant des dividendes distribués dans le tableau ci-dessous.

Nous vous rappelons en outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a pas été distribué de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité approuve la rémunération du Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 19 h.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

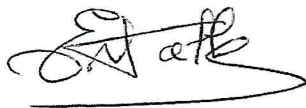
M. Fabien ESTALLES



Mme Corinne ESTALLES



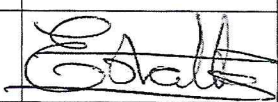
Monsieur Eric ESTALLES



SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 9 impasse des Lauriers
Lotissement du Parc
11700 LA REDORTE
R.C.S. CARCASSONNE 810 890 764

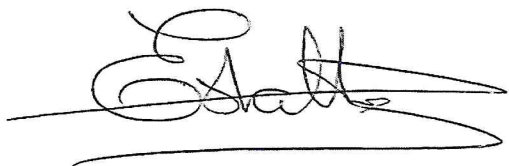
FEUILLE DE PRESENCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
Du 1er JUILLET 2020

La présente feuille de présence faisant apparaître que :

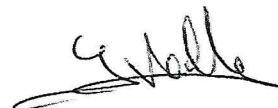
N°	NOMS, PRENOMS, ADRESSES DES ACTIONNAIRES	REPRESENTE PAR	NOMBRE DE VOIX	EMARGEMENT
1	Monsieur ESTALLES Fabien 2 Rue des Jardiniers 11700 LA REDORTE		18	
2	Mme Corinne MARIOU épouse ESTALLES 9imp des Lauriers 11700 LA REDORTE		16	
3	M. Eric ESTALLES 9imp des Lauriers 11700 LA REDORTE		16	

La présente feuille de présence faisant apparaître que 3 associés titulaires de 50 actions auxquelles sont attachées 50 voix sont présents, ou représentés ou votent par correspondance, a été arrêtée et certifiée exacte par les membres du bureau soussignés.

Le président



Le secrétaire



SAS A LA CROISEE DES CHEMINS
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 9 impasse des Lauriers
Lotissement du Parc
11700 LA REDORTE
R.C.S. CARCASSONNE 810 890 764

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 1er JUILLET 2020
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31 DÉCEMBRE 2018 s'élevant à un montant de 19 224 euros, comme suit :

- réserve légale500 €
- compte report à nouveau18 274 €

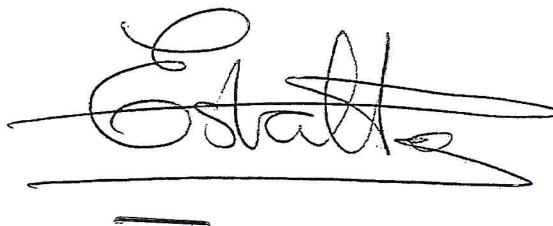
Conformément aux dispositions en vigueur à compter du 1 janvier 2005 et à l'article 243 bis du CGI, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant. Pour se conformer à ces dispositions les associés ont décidé de ventiler le montant des dividendes distribués dans le tableau ci-dessous.

Nous vous rappelons en outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois exercices précédents, il n'a pas été distribué de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE PRESIDENT





A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a final horizontal stroke.