

RCS : LIMOGES Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00056 Numéro SIREN : 771 500 568 Nom ou dénomination : A. ROULAUD ET FILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2021 sous le numéro de dépôt 5448



20 rue Charles Gide
CS 60316
87008 Limoges Cedex 1

15 av. Jules Ferry
87500 Saint-Yrieix-la-Perche

Tél : 05.55.34.28.68
Fax : 05.55.33.50.08

contact@barrandon.fr
www.barrandon.fr

SAS ROULAUD A ET FILS

B. P. 1

3 RUE DE LA PROMENADE
87310 ST LAURENT SUR GORRE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 30/06/2020



CABINET MEMBRE DE LA COMMUNAUTÉ
DES EXPERTS EN GESTION


Comptabilité


Gestion


Social


Juridique


Conseil

SAS au capital de 290 350 € • RCS LIMOGES • SIREN : 306 565 128
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Limoges

Sommaire

Exercice du 01/01/2019 au 30/06/2020

<i>Etats de synthèse</i>	<i>1</i>
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>7</i>
<i>Annexes</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>9</i>
	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements</i>	<i>15</i>
<i>Provisions</i>	<i>16</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>17</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Capital social</i>	<i>22</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>23</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>24</i>
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	<i>25</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impots</i>	<i>26</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>27</i>
<i>Informations complémentaires sur les passifs</i>	<i>28</i>
<i>Liasse fiscale</i>	<i>30</i>

ETATS DE SYNTHESE

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ROULAUD A ET FILS** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **30/06/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 9 067 738 euros

Chiffre d'affaires : 16 898 485 euros

Résultat net comptable : 269 098 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LIMOGES

Le 16/10/2020

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2020			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	141 638	122 620	19 018	38 252
	Fonds commercial (1)	99 092		99 092	99 092
	Autres immobilisations incorporelles	7 622		7 622	7 622
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	592 320	15 500	576 820	576 820
	Constructions	1 728 875	1 728 875		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	312 536	273 353	39 184	32 153
	Autres immobilisations corporelles	7 186 911	4 350 847	2 836 064	2 867 216
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 726		7 726	7 726
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 167		12 167	3 000
TOTAL (II)		10 088 889	6 491 195	3 597 694	3 631 882
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	69 702		69 702	83 308
	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	2 136 846	35 167	2 101 679	2 118 217
	Autres créances	280 024		280 024	523 134
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	997 061		997 061	975 259
	DISPONIBILITES	2 003 880		2 003 880	1 310 477
	Charges constatées d'avance	17 700		17 700	5 693
	TOTAL (III)	5 505 212	35 167	5 470 044	5 016 087
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		15 594 100	6 526 362	9 067 738	8 647 969
(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an					
				53 968	30 781

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 200 000	1 200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 514 735	2 226 527
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	269 098	288 209
	Subventions d'investissement	4 489	10 902
	Provisions réglementées	616 403	767 190
	Total des capitaux propres	4 724 726	4 612 828
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		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 669 850	1 764 805
	Emprunts et dettes financières divers	7 725	8 345
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 071 925	830 570
	Dettes fiscales et sociales	1 511 308	1 345 834
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	82 205	85 588
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 343 013	4 035 142
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 067 738	8 647 969
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	269 098,39	288 208,71
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 246 970	2 933 654
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 595	118 720

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/12/2018

		France	Exportation	18 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	15 230 950	1 667 535	16 898 485	10 984 510
	Montant net du chiffre d'affaires	15 230 950	1 667 535	16 898 485	10 984 510
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			496 638	410 236
	Autres produits			20	
	Total des produits d'exploitation (1)			17 395 144	11 394 746
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 075 523	2 205 551
	Variation de stock			13 606	(5 575)
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			8 599 034	5 073 023
	Impôts, taxes et versements assimilés			418 637	296 849
	Salaires et traitements			3 189 865	2 187 501
	Charges sociales du personnel			892 161	664 176
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			891 629	554 263
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			28 084	4 256
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 110	26 258
	Total des charges d'exploitation (2)			17 124 649	11 006 302
RESULTAT D'EXPLOITATION				270 495	388 443

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		270 495	388 443
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)	28 964	17 933
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	11	160
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		28 975	18 093
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 299	16 570
	Différences négatives de change	55	30
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		23 354	16 600
RESULTAT FINANCIER		5 621	1 493
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		276 116	389 936
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 741	43 866
	Sur opérations en capital	417 714	38 914
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	180 668	86 741
	Total des produits exceptionnels	609 123	169 522
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 973	72 387
	Sur opérations en capital	415 978	110 202
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 881	24 773
	Total des charges exceptionnelles	453 832	207 363
RESULTAT EXCEPTIONNEL		155 291	(37 841)
PARTICIPATION DES SALAIRES		36 642	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		125 667	63 887
TOTAL DES PRODUITS		18 033 243	11 582 361
TOTAL DES CHARGES		17 764 144	11 294 152
RESULTAT DE L'EXERCICE		269 098	288 209

- (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

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 30/06/2020	18 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	16 898 485	100,00	10 984 510	100,00	5 913 976	53,84
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	16 898 485	100,00	10 984 510	100,00	5 913 976	53,84
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	16 898 485	100,00	10 984 510	100,00	5 913 976	53,84
- Achats stockés approvisionnement	3 075 523	18,20	2 205 551	20,08	869 971	39,44
- Variation des stocks et approvisionnement	13 606	0,08	(5 575)	-0,05	19 181	-344,0
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	13 809 357	81,72	8 784 534	79,97	5 024 824	57,20
MARGES (Commerciale + Production)	13 809 357	81,72	8 784 534	79,97	5 024 824	57,20
- Achats non stockés (c)	121 254	0,72	56 022	0,51	65 233	116,44
- Autres charges externes (c)	8 477 779	50,17	5 017 001	45,67	3 460 778	68,98
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	5 210 323	30,83	3 711 510	33,79	1 498 813	40,38
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	127 265	0,75	116 444	1,06	10 821	9,29
- Autres impôts et taxes	291 372	1,72	180 405	1,64	110 967	61,51
- Salaires et traitements	3 189 865	18,88	2 187 501	19,91	1 002 364	45,82
- Charges sociales	892 161	5,28	664 176	6,05	227 985	34,33
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	709 660	4,20	562 985	5,13	146 675	26,05
+ Reprises sur amortissements et provisions	15 864	0,09	25 865	0,24	(10 001)	-38,67
+ Autres produits d'exploitation	20				20	
+ Transfert de charges d'exploitation	480 774	2,85	384 371	3,50	96 403	25,08
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	919 713	5,44	558 519	5,08	361 194	64,67
- Autres charges de gestion courante	16 110	0,10	26 258	0,24	(10 147)	-38,65
RESULTAT EXPLOITATION	270 495	1,60	388 443	3,54	(117 949)	-30,36
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	28 975	0,17	18 093	0,16	10 883	60,15
- Charges financières	23 354	0,14	16 600	0,15	6 754	40,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	276 116	1,63	389 936	3,55	(113 820)	-29,19
Produits exceptionnels	609 123	3,60	169 522	1,54	439 601	259,32
- Charges exceptionnelles	453 832	2,69	207 363	1,89	246 469	118,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	155 291	0,92	(37 841)	-0,34	193 132	510,38
- Participation des salariés	36 642	0,22			36 642	
- Impôts sur les bénéfices	125 667	0,74	63 887	0,58	61 780	96,70
RESULTAT DE L'EXERCICE	269 098	1,59	288 209	2,62	(19 110)	-6,63

ANNEXES

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 **9 067 738** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 033 243** euros et un total **charges** de **17 764 144** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **269 098** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **30/06/2020**.

Il a une durée de **18** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

INFORMATIONS SUR LES ACTIFS

L'utilisation de la décomposition des immobilisations en structure et composants de première catégorie obéit aux règles suivantes :

Les immobilisations décomposables ne seront décomposées dès lors que le prix de revient de l'immobilisation dans son ensemble excède 10 000 € HT, sous réserve de ce qui est indiqué ci-dessous :

Les composants d'une valeur unitaire inférieure à 500 € HT ne seront pas identifiés.

La valeur relative d'un composant par rapport à l'ensemble de l'immobilisation doit être significative :

- A titre de règle pratique, un composant est réputé non significatif, si son prix de revient n'excède pas 15% du montant de l'immobilisation prise dans son ensemble, s'agissant de biens meubles, et 1% s'agissant de biens immeubles.

Quelque soit le mode d'amortissement retenu, un composant ne sera identifiable que si sa durée réelle d'utilisation diffère de plus ou moins de 20% de la durée réelle d'utilisation de la structure de

l'immobilisation.

Un composant ne sera identifié que si son remplacement est prévisible au cours de la durée réelle d'utilisation de l'immobilisation à laquelle il se rattache, c'est-à-dire en tenant compte de l'utilisation de l'immobilisation et de la politique de cession de l'entreprise.

Les immobilisations suivantes qui ne sont pas affectées au cycle de production de l'entreprise sont par nature non décomposables : matériel de bureau, mobilier de bureau, véhicules, agencements et installations à caractère mobilier.

Les immobilisations affectées directement au cycle de production, et les immeubles d'exploitation sont décomposables, sous réserve de respecter les règles énoncées ci-dessus.

Les immeubles de placements peuvent ne pas être décomposés.

Le responsable de l'entité peut malgré tout déroger à ces règles de décompositions, s'il estime que cela est nécessaire à la pertinence des comptes.

Les décompositions seront effectuées avec prudence, notamment en fonction des informations actuellement restituables par le système comptable de l'entité.

En particulier, il est préféré en l'absence d'informations fiables à l'origine, une décomposition en cours de vie de l'immobilisation, au moment du renouvellement du composant.

Composants de deuxième catégorie

Les composants de deuxième catégorie ne sont pas comptabilisés en immobilisation, mais seront constatés en provision pour gros entretien et grandes révisions.

Valeur résiduelle

Lorsque la durée prévisible d'utilisation d'une immobilisation est inférieure à sa durée de vie, la base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle de cette immobilisation, à condition que celle-ci soit significative et mesurable. Dans le cas contraire, la valeur résiduelle est réputée nulle par prudence.

La société a une politique de renouvellement assez rapide de son parc véhicule. Lors du renouvellement de son parc les véhicules sont remplacés et dégagent un prix de cession significatif.

Par mesure de prudence et en fonction des prix de cession observés au cours de ces dernières années, ont été retenues les valeurs suivantes :

- Valeur résiduelle d'un tracteur : 15 000 € HT
- Valeur résiduelle d'une semi-remorque : 5 000 € HT

Ces valeurs seront réactualisées en fonction du marché.

Dépréciation des immobilisations

Il est constaté une dépréciation sur immobilisation, lorsqu'à l'inventaire la valeur nette comptable d'une immobilisation est inférieure à sa valeur réelle. Sa valeur réelle est définie comme la valeur plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

En cas d'indices de perte de valeur convergents, si la valeur réelle ne peut être déterminée avec précision, l'immobilisation n'est pas dépréciée.

OPTIONS DE COMPTABILISATIONS

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Comptabilisation en charge

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

Comptabilisation en charge

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations incorporelles et corporelles

Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations financières (titres)

Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur les valeurs mobilières

Comptabilisation en charges

Coûts de développement

Option actuelle : comptabilisation en charge

Option ultérieure possible : comptabilisation à l'actif

- Incidence du changement de méthode sur l'exercice : sans objet

Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs

Comptabilisation en charges

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat ou coût de revient.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENTS DE METHODES

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 08/09/2014 selon le règlement ANC n°2014-03
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat exprimé en euros

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons ci-dessous les biens ayant fait l'objet de décomposition.
Aucune décomposition nouvelle n'a été faite au cours de cet exercice.

Décomposition Bâtiment St Junien : compte 213110

Biens à l'origine	Valeur Brute	Durée d'amortissement		Mode d'amortissement	
		Comptable	Fiscale	Comptable	Fiscale
Bâtiment St Junien	1 416 649.65	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Application de la décomposition					
Structure	847 439.02	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Aménagement	213 637.04	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Clôture	24 616.08	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Electricité Plomberie	62 893.02	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Menuiserie	53 064.49	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Toiture	215 000.00	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire

Autres investissements :

L'introduction notamment de la notion de la valeur résiduelle pour tous les investissements que l'entreprise estime devoir renouveler avant la fin de la durée de vie économique a amené la comptabilisation des dotations en dotations d'exploitation et dotations dérogatoires.

MONTANT DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

- Montant des honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal : 6 700 € HT
- Montant des honoraires comptabilisés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : néant

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	253 700		1 677		7 024	248 353
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	253 700		1 677		7 024	248 353
CORPORELLES	Terrains	592 320					592 320
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 728 875					1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	286 896		36 283		10 643	312 536
	Instal., agencement, aménagement divers	480 780		13 720			494 501
	Matériel de transport	6 691 467		1 182 500		1 264 699	6 609 268
	Matériel de bureau, mobilier	85 771		12 794		15 422	83 142
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 866 109		1 245 297		1 290 764	9 820 643
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 726					7 726
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 000		9 167			12 167
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 726		9 167			19 893
TOTAL		10 130 536		1 256 141		1 297 788	10 088 889

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	108 733	20 911	7 024	122 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 733	20 911	7 024	122 620
CORPORELLES	Terrains	15 500			15 500
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 728 875			1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	254 743	29 252	10 643	273 353
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	355 722	34 514		390 236
	Matériel de transport	3 974 567	781 758	865 999	3 890 326
	Matériel de bureau, mobilier	60 514	25 194	15 422	70 285
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 389 921	870 718	892 064	6 368 575
TOTAL		6 498 654	891 629	899 088	6 491 195

	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 Agenct aménagt divers							
Matériel de transport		29 881			15 668		14 213
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		29 881			15 668		14 213
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		29 881			15 668		14 213
TOTAL GENERAL NON VENTILE		29 881			15 668		14 213

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	767 190	29 881	180 668	616 403
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	767 190	29 881	180 668	616 403
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				
	Autres				
	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	22 947	28 084	15 864	35 167
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 947	28 084	15 864	35 167
TOTAL GENERAL		790 137	57 965	196 532	651 570

Dont dotations
et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

28 084

15 864

29 881

180 668

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.

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2020

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 167		12 167
	Clients douteux ou litigieux	53 968		53 968
	Autres créances clients	2 082 878	2 082 878	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 833	5 833	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 409	10 409	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	113 717	113 717	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 758	4 758	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	145 307	145 307	
	Charges constatées d'avances	17 700	17 700	
	TOTAL DES CREANCES	2 446 736	2 380 601	66 135
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/06/2020

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)	1 595	1 595	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 668 254	572 211	1 096 043
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	101	101	
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 071 925	1 071 925	
	Personnel et comptes rattachés	590 154	590 154	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	407 857	407 857	
	Impôts sur les bénéfices	29 566	29 566	
	Taxes sur la valeur ajoutée	432 896	432 896	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	50 836	50 836	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	7 624	7 624	
	Autres dettes	82 205	82 205	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	4 343 013	3 246 970	1 096 043
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	819 000		
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	840 221		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	7 624		

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	99 092	
TOTAL	99 092	

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2020
Total des Produits à recevoir		128 963
Autres créances		128 963
SOCIAL PDTS A RECEVOIR	5 983	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	122 980	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Charges à payer		983 157
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 595
<i>AGIOS A PAYER</i>	<i>1 595</i>	
Emprunts et dettes financières divers		101
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>101</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		218 315
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>218 315</i>	
Dettes fiscales et sociales		681 508
<i>DETTES PROVIS. P. CONGES PAYES</i>	<i>178 321</i>	
<i>PARTICIPATION DES SALARIES</i>	<i>36 642</i>	
<i>PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY</i>	<i>252 627</i>	
<i>CONGES PAYES</i>	<i>42 503</i>	
<i>ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER</i>	<i>120 578</i>	
<i>CHARGES FISCALES A PAYER</i>	<i>3 828</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>47 008</i>	
Autres dettes		81 638
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	<i>81 638</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				17 700
Charges d'exploitation			17 700	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				17 700

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		16 898 485
Production vendue Services		16 898 485
VENTE FRANCE 19.60 %	13 742 807	
TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN	230 458	
LOGISTIQUE SAINT JUNIEN	632 812	
LOGISTIQUE SAINT LAURENT	622 964	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6	1 605 630	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0	19 806	
VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE	41 325	
AUTRES ACTIVITES ANNEXES	1 909	
AUTRE ACTIVITE ANNEXE EXO DE T	774	
Chiffre d'affaires par marché géographique		16 898 485
Chiffre d'affaires FRANCE		15 230 950
VENTE FRANCE 19.60 %	13 742 807	
TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN	230 458	
LOGISTIQUE SAINT JUNIEN	632 812	
LOGISTIQUE SAINT LAURENT	622 964	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6	1 605 630	
VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0	19 806	
VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE	41 325	
AUTRES ACTIVITES ANNEXES	1 909	
AUTRE ACTIVITE ANNEXE EXO DE T	774	
Chiffre d'affaires EXPORT		1 667 535

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		276 116	87 897	188 219
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		118 649	37 770	80 879
RESULTAT COMPTABLE		394 765	125 667	269 098

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Résultat de l'exercice		269 098
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT SOCIETES</i>	<i>125 667</i>	125 667
Résultat avant impôts		394 765
Variation des provisions règlementées		(150 787)
Amortissements dérogatoires		(150 787)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		243 978

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2020

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Subventions à réintégrer au résultat	6 413
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		6 413

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Effort construction	12 995
	Provision congés payés	221 527
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		234 522

--	--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/06/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers		56	
	TOTAL		64	

--

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES PASSIFS

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous
TOTAL			

Commentaires : Montant des engagements de retraites

- Ces engagements n'ont pas été constatés sous forme de provision.
- Les engagements de retraites sont financés dans le cadre d'un contrat d'indemnité de fin de carrière :

	Montant total des engagements
Ensemble des salariés sauf direction	
Salariés dirigeants	
Totalité des salariés	

Médaille de travail

- Les engagements liés à la médaille du travail, s'ils existent ont été comptabilisés sous forme de provision

Détail des provisions pour risques et charges

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
		Néant			
TOTAUX					

Détail des autres provisions

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
		Néant			
TOTAUX					

Autres passifs éventuels

Nature du risque	Estimation du risque	Circonstance ne permettant pas d'estimer le risque
	Néant	
TOTAUX		

LIASSE FISCALE

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 18						
Adresse de l'entreprise : B. P. 1 87310 ST LAURENT SUR GORRE			Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 7 1 5 0 0 5 6 8 0 0 0 3 1			Néant ☐ *						
			Exercice N, clos le, 30062020						
			N-1 31122018						
			Net 3						
			Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)			AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	141 638	AC	122 620	19 018	38 252	
		Fonds commercial (1)	AH	99 092	AI		99 092	99 092	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	7 622	AK		7 622	7 622	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	592 320	AC	15 500	576 820	576 820	
		Constructions	AP	1 728 875	AQ	1 728 875			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	312 536	AS	273 353	39 184	32 153	
		Autres immobilisations corporelles	AT	7 186 911	AU	4 350 847	2 836 064	2 867 216	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	7 726	CV		7 726	7 726
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	12 167	BI		12 167	3 000
TOTAL (II)		BJ	10 088 889	BK	6 491 195	3 597 694	3 631 882		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	69 702	BM		69 702	83 308	
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 136 846	BY	35 167	2 101 679	2 118 217	
		Autres créances (3)	BZ	280 024	CA		280 024	523 134	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	997 061	CE		997 061	975 259
Disponibilités	CF		2 003 880	CG		2 003 880	1 310 477		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	17 700	CI		17 700	5 693		
	TOTAL (III)	CJ	5 505 212	CK	35 167	5 470 044	5 016 087		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	15 594 100	IA	6 526 362	9 067 738	8 647 969		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an : CR	53 968		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

Désignation de l'entreprise SAS ROULAUD A ET FILS			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1 200 000.....)		DA	1 200 000	1 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	2 514 735	2 226 527
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	269 098	288 209
	Subventions d'investissement		DJ	4 489	10 902
	Provisions réglementées *		DK	616 403	767 190
	TOTAL (I)		DL	4 724 726	4 612 828
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 669 850	1 764 805
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	7 725	8 345
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 071 925	830 570
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 511 308	1 345 834
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	82 205	85 588
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	4 343 013	4 035 142	
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	9 067 738	8 647 969	
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 246 970	2 933 654
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 595	118 720	

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	15 230 950	FH	1 667 535	FI	16 898 485	10 984 510			
		FJ	15 230 950	FK	1 667 535	FL	16 898 485	10 984 510			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	496 638	410 236			
	Autres produits (1) (11)					FQ	20				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	17 395 144	11 394 746			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	3 075 523	2 205 551			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	13 606	(5 575)			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	8 599 034	5 073 023			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	418 637	296 849			
	Salaires et traitements *					FY	3 189 865	2 187 501			
	Charges sociales (10)					FZ	892 161	664 176			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	891 629	554 263		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	28 084	4 256		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	16 110	26 258			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	17 124 649	11 006 302		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	270 495	388 443		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	28 964	17 933			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN	11	160			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	28 975	18 093			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	23 299	16 570			
	Différences négatives de change					GS	55	30			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	23 354	16 600			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 621	1 493			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	276 116	389 936			

Désignation de l'entreprise SAS ROULAUD A ET FILS				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	10 741	43 866	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	417 714	38 914	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	180 668	86 741	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	609 123	169 522	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	7 973	72 387	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	415 978	110 202	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	29 881	24 773	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	453 832	207 363	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	155 291	(37 841)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	36 642		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	125 667	63 887	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	18 033 243	11 582 361	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	17 764 144	11 294 152	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	269 098	288 209	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			1G		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP	52 727	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1J		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1	480 774	384 371
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			453 832		609 123
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs						

Désignation de l'entreprise **SAS ROULAUD A ET FILS**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	253 700	KE		KF	1 677	
CORPORELLES	Terrains					KG	592 320	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	1 728 875	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com- posants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com- posants	M3		KS	286 896	KT		KU	36 283
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	480 780	KW		KX	13 720	
		Matériel de transport *				KY	6 691 467	KZ		LA	1 182 500	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	85 771	LC		LD	12 794	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	9 866 109	LO		LP	1 245 297	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	7 726	8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	3 000	1U		1V	9 167		
TOTAL IV					LQ	10 726	LR		LS	9 167		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	10 130 536	ØH		ØJ	1 256 141	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	7 024	LW	248 353	1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	592 320	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	1 728 875	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	10 643	MK	312 536	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	494 501	MO		
		Matériel de transport	IV		MP	1 264 699	MQ	6 609 268	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	15 422	MT	83 142	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	1 290 764	NH	9 820 643	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	7 726	ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	12 167	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	19 893	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	1 297 788	ØL	10 088 889	ØM	

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS												Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				PE	108 733	PF	20 911	PG	7 024	PH	122 620		
Terrains				PI	15 500	PJ		PK		PL	15 500		
Constructions	Sur sol propre			PM	1 728 875	PN		PO		PQ	1 728 875		
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	254 743	QA	29 252	QB	10 643	QC	273 353		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	355 722	QE	34 514	QF		QG	390 236		
	Matériel de transport			QH	3 974 567	QI	781 758	QJ	865 999	QK	3 890 326		
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	60 514	QM	25 194	QN	15 422	QO	70 285		
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT			
TOTAL III				QU	6 389 921	QV	870 718	QW	892 064	QX	6 368 575		
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ØN	6 498 654	ØP	891 629	ØQ	899 088	ØR	6 491 195		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2		N3	N4	N5		N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6		P7	P8	P9		Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7		Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2		R3	R4	R5		R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9		S1	S2	S3		S4			
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7		S8	S9	T1		T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5		T6	T7	T8		T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3		U4	U5	U6		U7			
	Matériel de transport	U8	U9	29 881	V1	V2	V3	15 668	V4	V5	14 213		
	Mat. bureau et inform mobilier	V6	V7		V8	V9	W1	W2		W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6	W7	W8	W9		X1			
TOTAL III		X2	X3	29 881	X4	X5	X6	15 668	X7	X8	14 213		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	29 881	NR	NS	NT	15 668	NU	NV	14 213		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	29 881	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	15 668	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	14 213		
CADRE C													
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP		SR			

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	767 190	TM	29 881	TN	180 668	TO	616 403
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinqui H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	767 190	TS	29 881	TT	180 668	TU	616 403
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	22 947	6U	28 084	6V	15 864	6W	35 167
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	22 947	TY	28 084	TZ	15 864	UA	35 167
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	790 137	UB	57 965	UC	196 532	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	28 084	UF	15 864				
		UG		UH					
		UJ	29 881	UK	180 668				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	12 167	UV		UW	12 167		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	53 968					53 968	
	Autres créances clients			UX	2 082 878		2 082 878				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure-ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	5 833		5 833				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	10 409		10 409				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	113 717		113 717				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	4 758		4 758				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	145 307		145 307				
	Charges constatées d'avance			VS	17 700		17 700				
	TOTAUX			VT	2 446 736	VU	2 380 601	VV	66 135		
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 595		1 595					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	1 668 254		572 211		1 096 043			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	101		101						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 071 925		1 071 925						
Personnel et comptes rattachés		8C	590 154		590 154						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	407 857		407 857						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	29 566		29 566					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	432 896		432 896					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	50 836		50 836					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	7 624		7 624						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	82 205		82 205						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	4 343 013	VZ	3 246 970		1 096 043				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	819 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL	7 624	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	840 221	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 30062020		
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 269 098		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE			XE 2 423			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	2 423					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA			Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	234 522		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			XW 234 672			
	Amendes et pénalités		WJ	150		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		125 667	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			K7			
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions		WN		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW			WQ 36 642				
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3				
TOTAL I										WR 668 502				
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU 211 697				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6			
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)										XA			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *										ZY			
	Majoration d'amortissement *										XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5	XF			
			Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA				
			Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)	QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC				
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		PB					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	7 995		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI	XG 7 995			
		Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC					
							Dt déd. exc (art 39 decies D)		YD					
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2				
III. RESULTAT FISCAL										TOTAL II		XH 219 692		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)										XI 448 810		XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL		XL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*														
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN 448 810		XO 0		

Désignation de l'entreprise SAS ROULAUD A ET FILS		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	221 527	ZW 201 768
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
Participation construction	9K	12 995	9L 9 929
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	234 522	YO 211 697
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS										Néant ☐ *			
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	288 209				ZD	288 209					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			ZE								
					ZF								
	TOTAL I	ØF	288 209		TOTAL II	ZH	288 209						
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)													
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7	169 410	)	YQ	116 875				
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	5 250 996	3 268 195			
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	276 144	)	XQ	285 152	56 487			
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	617 724	268 553			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	191 587	69 188			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		)	ST	2 253 575	1 410 600			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	8 599 034	5 073 023			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	141 500	83 388			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		)	9Z	277 137	213 461			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	418 637	296 849			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	3 367 316	2 190 242			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	1 844 501	1 373 525			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019) *							ØB	2 111 157				
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP								
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)												
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG				
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								RH					
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
					Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
					Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ					

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS						Néant ☐ *		
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	Cédat 2059A-Détail...	1 297 788		899 088	398 700		
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦		⑧	⑨	⑩				
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	411 301	12 601	12 601				
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			12 601					
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)								

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

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ROULAUD A ET FILS**Néant ☒ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

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

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

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : **SAS ROULAUD A ET FILS**Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❻	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	A 15 % Ou A 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
Moins-values nettes N						
N - 1						
N - 2						
Moins-values nettes à long terme N - 3						
subies au N - 4						
cours des N - 5						
dix exercices N - 6						
antérieurs N - 7						
(montants N - 8						
restant à N - 9						
déduire à la N - 10						
clôture du						
dernier						
exercice)						

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

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

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROULAUD A ET FILS					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

A. ROULAUD ET FILS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 200 000 euros
Siège social : 3 RUE DE LA PROMENADE,
87310 ST LAURENT SUR GORRE
771 500 568 RCS LIMOGES

AFFECTATION DU RESULTAT

DU 30 MARS 2021

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 269 098,39 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 269 098,39 euros.

Affectation

- Dotation aux autres réserves, soit 269 098,39 euros

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 4 724 725,8 euros et celui des réserves à 2 903 833,7 euros.

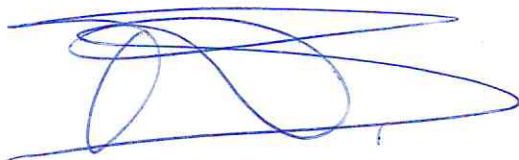
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme à l'original

Laurence ROULAUD, Présidente





GREFFE

A. ROULAUD et FILS

3 rue de la Promenade
87310 ST LAURENT SUR GORRE
RCS LIMOGES 771 500 568

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30/06/2020

Sommaire

- ✓ Rapport sur les comptes annuels
- ✓ Comptes annuels
- ✓ Rapport spécial sur les conventions réglementées

A. ROULAUD et FILS
Société par actions simplifiée
Au capital de 1.200.000 €uros
3 rue de la Promenade
87310 ST LAURENT SUR GORRE
RCS LIMOGES 771 500 568

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2020

A l'assemblée de la société A. ROULAUD et FILS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A. ROULAUD ET FILS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le président 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 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note page 9 de l'annexe des comptes annuels concernant la durée de l'exercice.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les approches retenues par la société concernant la valorisation des actifs décrites dans l'annexe aux comptes annuels.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

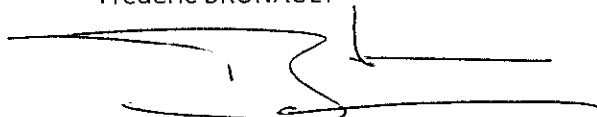
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

A Tours,
Le 15 février 2021

Le Commissaire aux comptes
AJILEC
Frédéric BRUNAULT



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2020			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	141 638	122 620	19 018	38 252
	Fonds commercial (1)	99 092		99 092	99 092
	Autres immobilisations incorporelles	7 622		7 622	7 622
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	592 320	15 500	576 820	576 820
	Constructions	1 728 875	1 728 875		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	312 536	273 353	39 184	32 153
	Autres immobilisations corporelles	7 186 911	4 350 847	2 836 064	2 867 216
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	7 726		7 726	7 726
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 167		12 167	3 000
TOTAL (II)		10 088 889	6 491 195	3 597 694	3 631 882
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	69 702		69 702	83 308
	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	2 136 846	35 167	2 101 679	2 118 217
	Autres créances	280 024		280 024	523 134
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	997 061		997 061	975 259
	DISPONIBILITES	2 003 880		2 003 880	1 310 477
	Charges constatées d'avance	17 700		17 700	5 693
TOTAL (III)		5 505 212	35 167	5 470 044	5 016 087
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		15 594 100	6 526 362	9 067 738	8 647 969

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

53 968

30 781

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 200 000	1 200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 514 735	2 226 527
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	269 098	288 209
	Subventions d'investissement	4 489	10 902
	Provisions réglementées	616 403	767 190
	Total des capitaux propres	4 724 726	4 612 828
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		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 669 850	1 764 805
	Emprunts et dettes financières divers	7 725	8 345
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 071 925	830 570
	Dettes fiscales et sociales	1 511 308	1 345 834
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	82 205	85 588
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	4 343 013	4 035 142
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 067 738	8 647 969
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		269 098,39	288 208,71
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 246 970	2 933 654
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 595	118 720

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/12/2018

		France	Exportation	18 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	15 230 950	1 667 535	16 898 485	10 984 510
	Montant net du chiffre d'affaires	15 230 950	1 667 535	16 898 485	10 984 510
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			496 638 20	410 236
Total des produits d'exploitation (1)				17 395 144	11 394 746
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			3 075 523 13 606	2 205 551 (5 575)
	Autres achats et charges externes			8 599 034	5 073 023
	Impôts, taxes et versements assimilés			418 637	296 849
	Salaires et traitements			3 189 865	2 187 501
	Charges sociales du personnel			892 161	664 176
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			891 629	554 263
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			28 084	4 256
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 110	26 258
Total des charges d'exploitation (2)				17 124 649	11 006 302
RESULTAT D'EXPLOITATION				270 495	388 443

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		270 495	388 443
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)	28 964	17 933
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	11	160
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		28 975	18 093
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 299	16 570
	Différences négatives de change	55	30
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		23 354	16 600
RESULTAT FINANCIER		5 621	1 493
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		276 116	389 936
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 741	43 866
	Sur opérations en capital	417 714	38 914
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	180 668	86 741
	Total des produits exceptionnels	609 123	169 522
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 973	72 387
	Sur opérations en capital	415 978	110 202
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 881	24 773
	Total des charges exceptionnelles	453 832	207 363
RESULTAT EXCEPTIONNEL		155 291	(37 841)
PARTICIPATION DES SALAIRES		36 642	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		125 667	63 887
TOTAL DES PRODUITS		18 033 243	11 582 361
TOTAL DES CHARGES		17 764 144	11 294 152
RESULTAT DE L'EXERCICE		269 098	288 209

- (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

ANNEXES

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 **9 067 738 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 033 243 euros** et un total **charges** de **17 764 144 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **269 098 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **30/06/2020**.

Il a une durée de **18 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

INFORMATIONS SUR LES ACTIFS

L'utilisation de la décomposition des immobilisations en structure et composants de première catégorie obéit aux règles suivantes :

Les immobilisations décomposables ne seront décomposées dès lors que le prix de revient de l'immobilisation dans son ensemble excède 10 000 € HT, sous réserve de ce qui est indiqué ci-dessous :

- Les composants d'une valeur unitaire inférieure à 500 € HT ne seront pas identifiés.
- La valeur relative d'un composant par rapport à l'ensemble de l'immobilisation doit être significative :
 - A titre de règle pratique, un composant est réputé non significatif, si son prix de revient n'excède pas 15% du montant de l'immobilisation prise dans son ensemble, s'agissant de biens meubles, et 1% s'agissant de biens immeubles.
- Quelque soit le mode d'amortissement retenu, un composant ne sera identifiable que si sa durée réelle d'utilisation diffère de plus ou moins de 20% de la durée réelle d'utilisation de la structure de

l'immobilisation.

- Un composant ne sera identifié que si son remplacement est prévisible au cours de la durée réelle d'utilisation de l'immobilisation à laquelle il se rattache, c'est-à-dire en tenant compte de l'utilisation de l'immobilisation et de la politique de cession de l'entreprise.
- Les immobilisations suivantes qui ne sont pas affectées au cycle de production de l'entreprise sont par nature non décomposables : matériel de bureau, mobilier de bureau, véhicules, agencements et installations à caractère mobilier.
- Les immobilisations affectées directement au cycle de production, et les immeubles d'exploitation sont décomposables, sous réserve de respecter les règles énoncées ci-dessus.
- Les immeubles de placements peuvent ne pas être décomposés.
- Le responsable de l'entité peut malgré tout déroger à ces règles de décompositions, s'il estime que cela est nécessaire à la pertinence des comptes.
- Les décompositions seront effectuées avec prudence, notamment en fonction des informations actuellement restituables par le système comptable de l'entité.
- En particulier, il est préféré en l'absence d'informations fiables à l'origine, une décomposition en cours de vie de l'immobilisation, au moment du renouvellement du composant.

Composants de deuxième catégorie

Les composants de deuxième catégorie ne sont pas comptabilisés en immobilisation, mais seront constatés en provision pour gros entretien et grandes révisions.

Valeur résiduelle

Lorsque la durée prévisible d'utilisation d'une immobilisation est inférieure à sa durée de vie, la base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle de cette immobilisation, à condition que celle-ci soit significative et mesurable. Dans le cas contraire, la valeur résiduelle est réputée nulle par prudence.

La société a une politique de renouvellement assez rapide de son parc véhicule. Lors du renouvellement de son parc les véhicules sont remplacés et dégagent un prix de cession significatif.

Par mesure de prudence et en fonction des prix de cession observés au cours de ces dernières années, ont été retenues les valeurs suivantes :

- Valeur résiduelle d'un tracteur : 15 000 € HT
- Valeur résiduelle d'une semi-remorque : 5 000 € HT

Ces valeurs seront réactualisées en fonction du marché.

Dépréciation des immobilisations

Il est constaté une dépréciation sur immobilisation, lorsqu'à l'inventaire la valeur nette comptable d'une immobilisation est inférieure à sa valeur réelle. Sa valeur réelle est définie comme la valeur plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

En cas d'indices de perte de valeur convergents, si la valeur réelle ne peut être déterminée avec précision, l'immobilisation n'est pas dépréciée.

OPTIONS DE COMPTABILISATIONS

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

- Comptabilisation en charge

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

- Comptabilisation en charge

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations incorporelles et corporelles

- Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur immobilisations financières (titres)

- Comptabilisation en charges

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes, frais accessoires sur les valeurs mobilières

- Comptabilisation en charges

Coûts de développement

- Option actuelle : comptabilisation en charge
- Option ultérieure possible : comptabilisation à l'actif
 - Incidence du changement de méthode sur l'exercice : sans objet

Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs

- Comptabilisation en charges

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût d'achat ou coût de revient.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENTS DE METHODES

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 08/09/2014 selon le règlement ANC n°2014-03
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat exprimé en euros

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons ci-dessous les biens ayant fait l'objet de décomposition.
Aucune décomposition nouvelle n'a été faite au cours de cet exercice.

- Décomposition Bâtiment St Junien : compte 213110

Biens à l'origine	Valeur Brute	Durée d'amortissement		Mode d'amortissement	
		Comptable	Fiscale	Comptable	Fiscale
Bâtiment St Junien	1 416 649.65	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Application de la décomposition					
Structure	847 439.02	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Aménagement	213 637.04	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Clôture	24 616.08	84 mois	84 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Electricité Plomberie	62 893.02	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Menuiserie	53 064.49	120 mois	120 mois	Linéaire	Linéaire
Composant Toiture	215 000.00	180 mois	180 mois	Linéaire	Linéaire

- Autres investissements :

L'introduction notamment de la notion de la valeur résiduelle pour tous les investissements que l'entreprise estime devoir renouveler avant la fin de la durée de vie économique a amené la comptabilisation des dotations en dotations d'exploitation et dotations dérogatoires.

MONTANT DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

- Montant des honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal : 6 700 € HT

- Montant des honoraires comptabilisés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : néant

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	253 700		1 677		7 024	248 353
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	253 700		1 677		7 024	248 353
CORPORELLES	Terrains	592 320					592 320
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 728 875					1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	286 896		36 283		10 643	312 536
	Instal., agencement, aménagement divers	480 780		13 720			494 501
	Matériel de transport	6 691 467		1 182 500		1 264 699	6 609 268
	Matériel de bureau, mobilier	85 771		12 794		15 422	83 142
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 866 109		1 245 297		1 290 764	9 820 643
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 726					7 726
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 000		9 167			12 167
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 726		9 167			19 893
TOTAL		10 130 536		1 256 141		1 297 788	10 088 889

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	108 733	20 911	7 024	122 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 733	20 911	7 024	122 620
CORPORELLES	Terrains	15 500			15 500
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 728 875			1 728 875
	Instal technique, matériel outillage industriels	254 743	29 252	10 643	273 353
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	355 722	34 514		390 236
	Matériel de transport	3 974 567	781 758	865 999	3 890 326
	Matériel de bureau, mobilier	60 514	25 194	15 422	70 285
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 389 921	870 718	892 064	6 368 575
TOTAL		6 498 654	891 629	899 088	6 491 195

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 Agenct aménagt divers							
Matériel de transport		29 881			15 668		14 213
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		29 881			15 668		14 213
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		29 881			15 668		14 213
TOTAL GENERAL NON VENTILE			29 881			15 668	14 213

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	767 190	29 881	180 668	616 403
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	767 190	29 881	180 668	616 403
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				
	Autres				
	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	22 947	28 084	15 864	35 167
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	22 947	28 084	15 864	35 167
TOTAL GENERAL		790 137	57 965	196 532	651 570

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	28 084	15 864	
	- financières	29 881	180 668	
- 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.				

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 167		12 167
	Clients douteux ou litigieux	53 968		53 968
	Autres créances clients	2 082 878	2 082 878	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 833	5 833	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 409	10 409	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	113 717	113 717	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 758	4 758	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	145 307	145 307	
	Charges constatées d'avances	17 700	17 700	
	TOTAL DES CREANCES	2 446 736	2 380 601	66 135
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	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)	1 595	1 595		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 668 254	572 211	1 096 043	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	101	101		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 071 925	1 071 925		
	Personnel et comptes rattachés	590 154	590 154		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	407 857	407 857		
	Impôts sur les bénéfices	29 566	29 566		
	Taxes sur la valeur ajoutée	432 896	432 896		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	50 836	50 836		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 624	7 624		
	Autres dettes	82 205	82 205		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 343 013	3 246 970	1 096 043	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		819 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		840 221			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 624			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

99 092

TOTAL

99 092

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Produits à recevoir		128 963
Autres créances		128 963
SOCIAL PDTS A RECEVOIR	5 983	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	122 980	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2020
Total des Charges à payer		983 157
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS A PAYER</i>	<i>1 595</i>	1 595
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	<i>101</i>	101
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>218 315</i>	218 315
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROVIS. P. CONGES PAYES</i> <i>PARTICIPATION DES SALARIES</i> <i>PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY</i> <i>CONGES PAYES</i> <i>ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES FISCALES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>178 321</i> <i>36 642</i> <i>252 627</i> <i>42 503</i> <i>120 578</i> <i>3 828</i> <i>47 008</i>	681 508
Autres dettes <i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	<i>81 638</i>	81 638

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			17 700
Charges d'exploitation		17 700	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			17 700

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	200,0000	1 200 000,00

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		16 898 485
Production vendue Services		16 898 485
<i>VENTE FRANCE 19.60 %</i>	<i>13 742 807</i>	
<i>TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN</i>	<i>230 458</i>	
<i>LOGISTIQUE SAINT JUNIEN</i>	<i>632 812</i>	
<i>LOGISTIQUE SAINT LAURENT</i>	<i>622 964</i>	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6</i>	<i>1 605 630</i>	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0</i>	<i>19 806</i>	
<i>VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE</i>	<i>41 325</i>	
<i>AUTRES ACTIVITES ANNEXES</i>	<i>1 909</i>	
<i>AUTRE ACTIVITE ANNEXE EXO DE T</i>	<i>774</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		16 898 485
Chiffre d'affaires FRANCE		15 230 950
<i>VENTE FRANCE 19.60 %</i>	<i>13 742 807</i>	
<i>TRANSPORTS NAVETTES ST JUNIEN</i>	<i>230 458</i>	
<i>LOGISTIQUE SAINT JUNIEN</i>	<i>632 812</i>	
<i>LOGISTIQUE SAINT LAURENT</i>	<i>622 964</i>	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 19.6</i>	<i>1 605 630</i>	
<i>VENTE INTRA COMMUNAUTAIRE 0</i>	<i>19 806</i>	
<i>VENTE EXONERE (HORS COMMUNAUTE</i>	<i>41 325</i>	
<i>AUTRES ACTIVITES ANNEXES</i>	<i>1 909</i>	
<i>AUTRE ACTIVITE ANNEXE EXO DE T</i>	<i>774</i>	
Chiffre d'affaires EXPORT		1 667 535

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

276 116

87 897

188 219

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

118 649

37 770

80 879

RESULTAT COMPTABLE

394 765

125 667

269 098

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Résultat de l'exercice		269 098
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT SOCIETES</i>	125 667	125 667
Résultat avant impôts		394 765
Variation des provisions réglementées		(150 787)
Amortissements dérogatoires		(150 787)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		243 978

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2020

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Subventions à réintégrer au résultat	6 413
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	6 413

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Effort construction	12 995
	Provision congés payés	221 527
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	234 522

--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/06/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		4	
	Ouvriers		56	
	TOTAL		64	

--

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES PASSIFS

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous	Cf ci-dessous
TOTAL			

Commentaires : Montant des engagements de retraites

- Ces engagements n'ont pas été constatés sous forme de provision.
- Les engagements de retraites sont financés dans le cadre d'un contrat d'indemnité de fin de carrière :

	Montant total des engagements
Ensemble des salariés sauf direction	
Salariés dirigeants	
Totalité des salariés	

Médaille de travail

- Les engagements liés à la médaille du travail, s'ils existent ont été comptabilisés sous forme de provision

Détail des provisions pour risques et charges

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
		Néant			
TOTAUX					

Détail des autres provisions

Nature du risque	Montant de la provision à l'ouverture	Augmentation	Diminution Utilisée	Diminution non utilisée	Montant de la provision à la clôture
		Néant			
TOTAUX					

Autres passifs éventuels

Nature du risque	Estimation du risque	Circonstance ne permettant pas d'estimer le risque
	Néant	
TOTAUX		