

## **SARL PIC ASSIETTE**

Siège social : Lieu dit Pradet  
65170 GUCHAN

RCS TARBES 411 704 596

---

## **COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30/09/2020**

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL LE PIC ASSIETTE  
LIEU DIT DU PRADET  
65170 GUCHAN

relatifs à l'exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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.

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

- Total du bilan,	177 971 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	352 108 Euros
- Résultat net comptable,	24 672 Euros

Fait à IBOS  
Le 13/01/2021

Sylvie CHMILEWSKY  
Expert-comptable

# BILAN & COMPTE DE RESULTAT

---

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	15 245		15 245	15 245			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions	69 348	66 291	3 057	753	2 305	306.16	
	Installations techniques, matériel et outillage	56 443	44 495	11 948	12 186	237	1.95	
	Autres immobilisations corporelles	96 863	76 758	20 105	17 562	2 543	14.48	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	6		6	4 692	4 686	99.87		
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 512		2 512	2 512				
<b>Total II</b>	240 417	187 543	52 874	52 949	75	0.14		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	6 299		6 299	6 019	279	4.64	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	5 002		5 002	3 717	1 284	34.54	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	1 250		1 250	132	1 118	845.40	
	Autres créances	827		827	12 464	11 637	93.37	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	110 965		110 965	58 739	52 226	88.91		
Charges constatées d'avance (3)	755		755	1 049	294	28.04		
<b>Total III</b>	125 097		125 097	82 121	42 976	52.33		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	365 514	187 543	177 971	135 070	42 901	31.76		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/09/2020	12	30/09/2019	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 8 000 )	8 000		8 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	24 672		18 342		6 330	34.51
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	33 472		27 142		6 330	23.32	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	55 000		9 745		45 255	464.39
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	23 979		25 848		1 869	7.23
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 327		24 183		6 856	28.35
	Dettes fiscales et sociales	48 055		48 152		97	0.20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	138				138	
	<b>Total IV</b>	144 499		107 928		36 571	33.88
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	177 971		135 070		42 901	31.76	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

144 499

107 928

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises	56 356		56 356	63 857		7 501	11.75
Production vendue de biens	295 752		295 752	343 683		47 931	13.95
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	352 108		352 108	407 540		55 432	13.60
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 677			6 677	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 324	1 105		2 219	200.78
Autres produits			59	266		207	77.89
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			362 168	408 911		46 743	11.43
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises			18 907	22 783		3 876	17.01
Variation de stock (marchandises)			1 284	718		2 002	278.85
Achats de matières premières et autres approvisionnements			97 750	111 966		14 216	12.70
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			279	272		8	2.91
Autres achats et charges externes *			68 041	75 724		7 683	10.15
Impôts, taxes et versements assimilés			8 306	10 423		2 117	20.31
Salaires et traitements			87 748	106 275		18 527	17.43
Charges sociales			51 733	54 662		2 929	5.36
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 706	8 024		682	8.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			431	220		211	95.76
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			340 058	390 523		50 465	12.92
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			22 110	18 388		3 722	20.24
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		44		38	7	17.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		44		38	7	17.45
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		21		84	63	74.57
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		21		84	63	74.57
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		23		46	69	149.43
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		22 133		18 342	3 791	20.67
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 539			2 539	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 692			4 692	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		7 231			7 231	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 692			4 692	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		4 692			4 692	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		2 539			2 539	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		369 443		408 949	39 506	9.66
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		344 771		390 607	45 836	11.73
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		24 672		18 342	6 330	34.51

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	15 245		15 245			
20700000 FONDS DE COMMERCE	15 245		15 245			
CONSTRUCTIONS	3 057		753		2 305	306.16
21315000 AUTRES INSTALL./CONSTRUCTIONS	50 486		65 259		14 773	22.64
21450000 TRAVAUX / CONSTRUCTIONS	18 862		18 862			
28131500 AMORT.INSTALL. & AGENCEMENTS	47 428		64 506		17 078	26.48
28145000 AMORT.TRAVAUX / CONSTRUCTIONS	18 862		18 862			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	11 948		12 186		237	1.95
21550000 MATERIEL	56 443		86 145		29 702	34.48
28155000 AMORT. MATERIEL	44 495		73 959		29 465	39.84
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 105		17 562		2 543	14.48
21810000 AUTRES INSTALLATIONS & AGENCTS	46 433		57 331		10 898	19.01
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	19 597		19 597			
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	1 109		1 109			
21840000 MOBILIER	29 724		29 724			
28181000 AMORT.AUTRES INSTALL-AGENCYS	35 339		53 060		17 721	33.40
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	12 499		8 580		3 919	45.68
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	1 109		1 109			
28184000 AMORT. MOBILIER	27 811		27 450		361	1.31
AUTRES TITRES IMMOBILISES	6		4 692		4 686	99.87
27180000 AUTRES TITRES	6		4 692		4 686	99.87
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 512		2 512			
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 512		2 512			
<b>Total II</b>	52 874		52 949		75	0.14
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	6 299		6 019		279	4.64
31000000 STOCKS MATIERES PREMIERES	5 162		5 090		72	1.42
32100000 STOCKS MAT. CONSOMMABLES	1 137		929		207	22.31
MARCHANDISES	5 002		3 717		1 284	34.54
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	5 002		3 717		1 284	34.54
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 250		132		1 118	845.40
41100000 COLLECTIF CLIENTS	1 250		132		1 118	845.40
AUTRES CREANCES	827		12 464		11 637	93.37
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	146		7 815		7 668	98.13
40960000 CONSIGNES FOURNISSEURS	6		14		8	60.43
44566000 TVA DEDUCTIBLE / A & B	394		822		428	52.10
44586000 TVA / FACTURES A RECEVOIR	281		1 731		1 449	83.76
46700100 SCI TERRIBICH			2 083		2 083	100.00
DISPONIBILITES	110 965		58 739		52 226	88.91
51210000 CREDIT AGRICOLE	27 310		28 654		1 344	4.69
51220000 CREDIT AGRICOLE EXCEDENT PRO.	80 014		22 952		57 062	248.61
53000000 CAISSE	3 641		7 133		3 491	48.95





**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>30/09/2020 12</b>	<b>30/09/2019 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CAPITAL	8 000	8 000		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	8 000	8 000		
RESERVE LEGALE	800	800		
10611000 RESERVE LEGALE	800	800		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	24 672	18 342	6 330	34.51
<b>Total I</b>	<b>33 472</b>	<b>27 142</b>	<b>6 330</b>	<b>23.32</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	55 000	9 745	45 255	464.39
16400200 PGE CA 55.000 €	55 000		55 000	
16413000 PRET CA 15 000 €		2 296	2 296	100.00
16414000 PRET CA 26 700 €		7 448	7 448	100.00
16884000 INT.COURUS / EMPRUNTS		1	1	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	23 979	25 848	1 869	7.23
45510000 C.C.TERRIGEOL J.PAUL	23 979	25 848	1 869	7.23
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 327	24 183	6 856	28.35
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	15 753	14 058	1 695	12.05
40810000 FACTURES A RECEVOIR	1 574	10 125	8 550	84.45
DETTES FISCALES ET SOCIALES	48 055	48 152	97	0.20
42100000 REMUNERATIONS DUES	4 926	8 023	3 098	38.61
42820000 CONGES A PAYER	4 637	779	3 858	495.29
43100000 URSSAF	4 541	2 754	1 787	64.89
43720000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	758	650	108	16.64
43730000 MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	274	442	168	38.03
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	29 104	31 467	2 363	7.51
44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	15		15	
44551000 TVA A DECAISSER	2 963	3 213	250	7.78
44580000 TVA A REGULARISER	51	28	23	80.18
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	786	796	10	1.26
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	138		138	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	138		138	
<b>Total IV</b>	<b>144 499</b>	<b>107 928</b>	<b>36 571</b>	<b>33.88</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>177 971</b>	<b>135 070</b>	<b>42 901</b>	<b>31.76</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	56 356		63 857		7 501	11.75
70710000 VENTES RESTAURANT 20 %	56 356		63 857		7 501	11.75
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	295 752		343 683		47 931	13.95
70110000 VENTES RESTAURANT 10 %	295 752		343 683		47 931	13.95
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	352 108		407 540		55 432	13.60
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 677				6 677	
74000000 AIDES NON IMPOSABLES	6 677				6 677	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	3 324		1 105		2 219	200.78
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	924				924	
79110100 REMBT FRAIS FORMATIONS	2 400		700		1 700	242.86
79110200 REMBT ASSURANCES / SINISTRES			105		105	100.00
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES 20 %			300		300	100.00
AUTRES PRODUITS	59		266		207	77.89
75800000 AUTRES PRODUITS	59		266		207	77.89
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	362 168		408 911		46 743	11.43
ACHATS DE MARCHANDISES	18 907		22 783		3 876	17.01
60700120 ACHATS BOISSONS 20%	16 641		19 817		3 176	16.03
60700200 ACHATS BOISSON 5.5%	2 624		3 168		544	17.18
60870000 FRAIS ACCES/ACH.MARCHAND.			5		5	100.00
60970000 RRR OBTENUS SUR ACHATS MRS	358		207		151	72.90
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 284		718		2 002	278.85
60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	1 284		718		2 002	278.85
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	97 750		111 966		14 216	12.70
60100100 ACHATS RESTAURANT	96 591		111 958		15 367	13.73
60100220 ACHATS RESTAURANT 20%	496				496	
60220000 ACHATS FOURNITURES CONSO.	476				476	
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	187				187	
60810000 FRAIS ACCES/ACHAT MAT.IERES			8		8	100.00
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	279		272		8	2.91
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	72		203		131	64.58
60320000 VARIAT.STOCKS AUTRES APPR	207		68		139	204.61
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	68 041		75 724		7 683	10.15
60611000 ELECTRICITE	7 068		7 071		3	0.05
60612000 EAU	711		1 871		1 161	62.03
60613000 GAZ	5 317		7 854		2 537	32.30
60630000 FOURN.ENTRET. & PETIT EQUIP.	3 703		5 844		2 142	36.65
60631000 AC.N ST.FOURN ENTRETIEN	8 447		4 662		3 785	81.18
60632000 DECORATION	317		86		231	268.81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	477		722		246	34.03
61320000 LOYERS LOCAUX	17 307		17 307		0	0.00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	840		3 254		2 414	74.18
61523000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	1 618		2 531		913	36.06
61551000 ENTRETIEN MAT.TECHNIQUE	3 109		1 627		1 482	91.09
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT			428		428	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
61556000 VIDANGE BAC A GRAISSE	660		500		160	31.99
61556100 COLLECTE RECYCLAGE HUILES	204		204			
61560000 MAINTENANCE	398		318		80	25.13
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 410		2 901		492	16.94
61630000 ASSURANCE MAT.TRANSPORT	635		502		134	26.63
61640000 ASSURANCES / FINANCEMENTS	259		210		49	23.12
61850000 FORMATION PROFESSIONNELLE			3 100		3 100	100.00
62260000 HONORAIRES EC	5 406		5 346		60	1.12
62261000 HONORAIRES SOCIAL	1 806		1 875		69	3.69
62288000 FRAIS DE FORMALITES	43		195		152	77.82
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	127		324		197	60.81
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	30		135		105	77.78
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	152				152	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 621		1 519		102	6.70
62600000 FRAIS POSTAUX	164		221		57	25.88
62620000 TELEPHONE - FAX - INTERNET	572		539		33	6.20
62780000 SERVICES BANCAIRES	2 138		2 431		293	12.07
62781000 FRAIS / EPARGNE SALARIALE	490		495		5	1.09
62811000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	930		657		273	41.55
62820000 FRAIS GESTION ANCV	507		462		45	9.65
62821000 FRAIS GESTION TICKETS REST.CRT	577		530		47	8.92
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>8 306</b>		<b>10 423</b>		<b>2 117</b>	<b>20.31</b>
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	450		1 470		1 020	69.39
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	85		88		3	3.31
63511000 CFE	1 051		1 064		13	1.22
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	19		106		87	82.11
63580000 C S G DEDUCTIBLE	4 618		5 127		509	9.93
63581000 CSG/RDS NON DEDUCTIBLES	1 969		2 187		218	9.97
63780000 TAXES DIVERSES	114		381		267	70.04
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>87 748</b>		<b>106 275</b>		<b>18 527</b>	<b>17.43</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	71 552		93 517		21 965	23.49
64129000 CONGES A PAYER	3 858		779		3 079	395.29
64140000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	1 079				1 079	
64141000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	4 884		6 321		1 437	22.74
64410000 REMUNERATION JP. TERRIGEOL	18 300		18 300			
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>51 733</b>		<b>54 662</b>		<b>2 929</b>	<b>5.36</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	5 000		7 511		2 511	33.43
64532000 COTISATIONS RETRAITE / PREV.	1 968		2 571		603	23.44
64533000 COTIS PREVOYANCE	598		556		42	7.63
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	3 018		3 928		909	23.15
64590000 CS / CONGES A PAYER	493		122		371	304.03
64600100 SSI-URSSAF JP TERRIGEOL	14 407		13 746		661	4.81
64600200 SSI-URSSAF C.TERRIGEOL	4 642		3 658		984	26.90
64640000 PREVOYANCE GROUPAMA	696		2 674		1 978	73.97
64641000 ENTORIA CIPRES VIE	1 010				1 010	
64700000 ABONDEMENT PEI MR TERRIGEOL	3 288		6 480		3 192	49.26
64700001 ABONDEMENT PEI C.TERRIGEOL	3 288				3 288	
64701000 ABONDEMENT PERCO MR TERRIGEOL	6 579		12 966		6 387	49.26
64701010 ABONDEMENT PERCO C.TERRIGEOL	6 579				6 579	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	166		450		284	63.12

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 706		8 024		682	8.50
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	8 706		8 024		682	8.50
AUTRES CHARGES	431		220		211	95.76
65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN.	9				9	
65160000 SACEM / SPRE	433		167		267	160.26
65800000 AUTRES CHARGES	6		54		47	88.48
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	340 058		390 523		50 465	12.92
<b>Résultat d'exploitation</b>	22 110		18 388		3 722	20.24
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	44		38		7	17.45
76880000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	44		38		7	17.45
<b>Total des Produits financiers</b>	44		38		7	17.45
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	21		84		63	74.57
66116000 INTERETS / EMPRUNTS	21		84		63	74.57
<b>Total des Charges financières</b>	21		84		63	74.57
<b>Résultat financier</b>	23		46		69	149.43
<b>Résultat courant avant impôts</b>	22 133		18 342		3 791	20.67
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 539				2 539	
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 539				2 539	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 692				4 692	
77560000 PRODUITS/CESSION IMMO.FIN.	4 692				4 692	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	7 231				7 231	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 692				4 692	
67560000 VNC IMMO.FINANCIERES CEDEES	4 692				4 692	
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	4 692				4 692	
<b>Résultat exceptionnel</b>	2 539				2 539	
<b>Total des produits</b>	369 443		408 949		39 506	9.66
<b>Total des charges</b>	344 771		390 607		45 836	11.73
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	24 672		18 342		6 330	34.51

# DECLARATION FISCALE 2031 & ANNEXES

---



**IMPÔT SUR LE REVENU**  
Bénéfices industriels et commerciaux

*(Cocher la ou les cases correspondantes)*

Exercice ouvert le	01/10/2019	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	ou réel normal	<input type="checkbox"/>
et clos le	30/09/2020	Option pour la comptabilité super-simplifiée	<input type="checkbox"/>	TVA	<input type="checkbox"/>
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	<input type="checkbox"/>		

**A IDENTIFICATION**

Dénomination de l'entreprise :	SARL LE PIC ASSIETTE	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :
Adresse de l'entreprise :	Lieu Dit Pradet	
Mél :	65170 GUCHAN	
Téléphone :	05 62 39 96 24	
SIREN	4 1 1 7 0 4 5 9 6	Mél :
Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :		

**B DIVERS**

Activités exercées (souligner l'activité principale) :	
RESTAURATION	<input type="checkbox"/>
Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case)	<input type="checkbox"/>

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice, page 3)

	Col. 1	Col. 2
<b>1. Résultat fiscal</b> Bénéfice col. 1, Déficit col.2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)	41 046	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10 %		
<b>2. Revenus de valeurs et capitaux mobiliers</b> (compris dans les résultats ci-dessus)		
- (Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu.....)	a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants .....	b	
revenus nets exonérés (a - b).....	c	
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu.....	d	
<b>3. Total</b>	41 046	
<b>4. Bénéfice imposable</b> (col. 1 - col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2 - col. 1)	41 046	

**4. bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI)**

- Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodécies du CGI	e	<input type="text"/>
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodécies du CGI	f	<input type="text"/>

**5. Plus-values**

taxées selon les règles prévues par les particuliers	<input type="text"/>	à court terme et à long terme exonérées	<input type="text"/>	à long terme imposables à 12,8 %	<input type="text"/>
à long terme différée de 2 ans (art. 39 quindecies I-1 du CGI)	<input type="text"/>	dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI)	<input type="text"/>	dont plus-value à court terme exonérée art. 151 septies (151 septies A et 238 quindecies)	<input type="text"/>

**6. Exonérations, Abattements et crédits d'impôt**

Entreprise nouvelle art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
ZFU art. 44 octies et 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes (JEI) art. 44 sexies A	<input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		<input type="checkbox"/>			
Exonération ou abattement pratique	<input checked="" type="checkbox"/>	sur les plus-values à long terme imposables à 12,8 %	<input type="text"/>	sur le bénéfice professionnel	<input type="text"/>		
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)	<input type="checkbox"/>						

**7. BIC non professionnels (2031 Bis-SD)**

a - BÉNÉFICE	<input type="text"/>	b - DÉFICIT	<input type="text"/>
Plus-values à court terme exonérées (art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindecies)	<input type="text"/>	Plus-values à long terme	<input type="text"/>
Moins-values à court terme (art 39 duodécies)	<input type="text"/>	PV nettes à long terme imposable à 12,8 %	<input type="text"/>
		Plus-values à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance	<input type="text"/>
		Exonération ou abattement pratiqué sur le bénéfice non professionnel	<input type="text"/>

**8. Régime des sociétés de personnes**

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.

Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

**9. Comptabilité informatisée**

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

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

OGA/OMGA  Viseur conventionné  (Cocher la case correspondante)

Nom et coordonnées du CGA/OMGA

CENTRE DE GESTION AGREE MIDI PYRE13 AVENUE JEAN GONORD  
31504 TOULOUSE CEDEX 5  
05-62-167-350 05-62-167-353

Nom et coordonnées du viseur conventionné

N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné  1  0  1  3  1  0

Identité du déclarant:

ALINEXE EXPERT-COMPTABLE  
8 RUE D'ESTAUBE  
65420 IBOS  
05.62.31.16.28 05.62.51.14.68

Lieu: GUCHAN Date: 05/01/2021

Qualité et nom du déclarant: Jean-Paul TERRIGEOL

Signature: Gérant

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les C les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD

(2020)

**D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS** (voir notice)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires. (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).  
(Si ce cadre est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle)

1	2	3	4
Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales ①	BIC "B" ou BIC non professionnels "M" ②	Quote-part du bénéfice ou du déficit ③ à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuellement à l'impôt sur les sociétés	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Sociétés en commandite simple ④ montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année \_\_\_\_\_

**E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX**

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 E pour les cadeaux ou 6 100 E pour les frais de réception.

Montant des :	Exercice
Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067-SD. - Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises). - Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.	

**F DIVERS NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS** (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

RÉMUNÉRATIONS	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant les DSN de 2019 montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*)	
(*) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.	

**PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT**

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé.  
Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031 une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.

**H BIC NON PROFESSIONNELS**

Détermination du résultat de l'exercice	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelle déjà soumises aux contributions sociales par les organismes sociaux		
Autres locations meublées non professionnelles		
Location gérance		
Membres non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b



Désignation de l'entreprise SARL LE PIC ASSIETTE Néant  \*

Adresse de l'entreprise Lieu Dit Pradet 65170 GUCHAN

Numéro SIRET \* 

4	1	1	7	0	4	5	9	6	0	0	0	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 

1	2
---	---

 Durée de l'exercice précédent \* 

1	2
---	---

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le			
				<u>3 0 0 9 2 0 2 0</u>	<u>3 0 0 9 2 0 1 9</u>			
<b>ACTIF</b>		<b>Brut</b>	<b>Amortissements - Provisions</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>			
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Fonds commercial *	010	15 245	012	15 245			
	Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *	028	222 654	030	187 543	35 111		
	Immobilisations financières * (1)	040	2 518	042		2 518		
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>240 417</b>	<b>048</b>	<b>187 543</b>	<b>52 874</b>	<b>52 949</b>	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	6 299	052		6 299	6 019	
	Marchandises *	060	5 002	062		5 002	3 717	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	1 250	070		1 250	132
		Autres * (3)	072	827	074		827	12 464
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	110 965	086		110 965	58 739	
	Charges constatées d'avance *	092	755	094		755	1 049	
		<b>Total II</b>	<b>096</b>	<b>125 097</b>	<b>098</b>		<b>125 097</b>	<b>82 121</b>
		<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	<b>365 514</b>	<b>112</b>	<b>187 543</b>	<b>177 971</b>	<b>135 070</b>

				Exercice N NET	Exercice N-1 NET	
				<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>PASSIF</b>						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		8 000	8 000	
	Ecarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126		800	800	
	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>131</td></tr></table> )	131	132			
	131					
	Report à nouveau	134				
	Résultat de l'exercice	136		24 672	18 342	
	Provisions réglementées	140				
		<b>Total I</b>	<b>142</b>		<b>33 472</b>	<b>27 142</b>
	<b>Total II</b>	<b>154</b>				
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges					
	Emprunts et dettes assimilées	156		55 000	9 745	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		17 327	24 183	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... <table border="1" style="display: inline-table;"><tr><td>169</td></tr></table> 23 979 )	169	172		72 034	74 000
	169					
Produits constatés d'avance	174		138			
	<b>Total III</b>	<b>176</b>		<b>144 499</b>	<b>107 928</b>	
	<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>		<b>177 971</b>	<b>135 070</b>	

RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	13 323
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		Néant	
		[ 3 0 0 9 2 0 2 0 ]		[ 3 0 0 9 2 0 1 9 ]		[ ]	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	56 356		63 857
	Production vendue { biens services * }	215		214	295 752		343 683
		217		218			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222			
	Production immobilisée *			224			
	Subventions d'exploitation reçues			226	6 677		
	Autres produits			230	3 383		1 371
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	362 168	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	18 907		22 783
	Variation de stock (marchandises) *			236	(1 284)		718
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	97 750		111 966
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	(279)		(272)
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	68 041		75 724
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 051	244	8 306		10 423
	Rémunérations du personnel *			250	87 748		106 275
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	51 733		54 662
	Dotations aux amortissements *			254	8 706		8 024
	Dotations aux provisions			256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	431		220
	Total des charges d'exploitation (II)				264	340 058	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	22 110		18 388
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	44		38
	Produits exceptionnels (IV)			290	7 231		
	Charges financières (V)			294	21		84
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	4 692		
	Impôts sur les bénéfices * (VI)	348		306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	24 672		18 342
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	24 672	314	
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	18 300		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	4 751		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997			
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelles (44, sexties)	986		987			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		989			
	Divers ZFA NG (44 quaterdecies)	345		344			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D			993			
	Zones de revitalisation rurales (44 quinquies)				138		
Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 duodecies)				990			
Bassins urbains à dynamiser-BUD (art 44 sexdecies)				992			
Dédution exceptionnelle simulatoire de conduite				641			6 677
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	41 046	354	
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356			
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	41 046	372	

Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE

30/09/2020

<b>Détail des réintégrations diverses</b>		
CSG/CRDS non déductible		2 256
Plafonnement Madelin		2 495
<b>Total des réintégrations diverses</b>	<b>330</b>	<b>4 751</b>

<b>Détail des déductions diverses</b>		
Aides COVID		6 677
<b>Total des déductions diverses</b>	<b>350</b>	<b>6 677</b>

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE

Néant  \*

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
		ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	15 245	402		404		406	15 245			
	Autres	410		412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430	84 122	432	2 976	434	17 749	436	69 348			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	86 145	442	2 512	444	32 214	446	56 443			
	Installations générales agencements divers	450	57 331	452	7 829	454	18 727	456	46 433			
	Matériel de transport	460	19 597	462		464		466	19 597			
	Autres immobilisations corporelles	470	30 833	472		474		476	30 833			
Immobilisations financières		480	7 204	482	6	484	4 692	486	2 518			
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>300 476</b>	<b>492</b>	<b>13 323</b>	<b>494</b>	<b>73 382</b>	<b>496</b>	<b>240 417</b>			
II	AMORTISSEMENTS	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				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516				
	Constructions	520	83 369	522	671	524	17 749	526	66 291			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	73 959	532	2 749	534	32 214	536	44 495			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	53 060	542	1 006	544	18 727	546	35 339			
	Matériel de transport	550	8 580	552	3 919	554		556	12 499			
	Autres immobilisations corporelles	560	28 559	562	361	564		566	28 920			
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>247 527</b>	<b>572</b>	<b>8 706</b>	<b>574</b>	<b>68 690</b>	<b>576</b>	<b>187 543</b>			
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5							
	6	7	8	9	10							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values							
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme						
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧				
1												
2				CF ETAT ANNEXE								
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>73 382</b>	<b>580</b>	<b>68 690</b>	<b>582</b>	<b>4 692</b>	<b>584</b>	<b>4 692</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>
Plus-values taxables à 19 % (1)			<b>579</b>		Régularisations	<b>590</b>	<b>583</b>	<b>594</b>	<b>595</b>			
<b>TOTAL</b>						<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>			

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE

30/09/2020

Nature des éléments cédés	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values			
					Court terme	Long terme 19 %	Long terme 15 % ou 16 %	Long terme 0 %
PEINTURE	79	79						
BLOC SECOURS	141	141						
MENUISERIE ALUMINIUM	1 438	1 438						
MENUISERIE ALUMINIUM	2 673	2 673						
PYRENEES SERVICE FOSSE SE	10 448	10 448						
ETAGER ANGLE	13	13						
BAGUETTES SEUIL	18	18						
MOQUETTE	214	214						
MATERIEL ELECTRIQUE BAR	1 347	1 347						
PARTS SOCIALES CA	4 538		4 538	4 538				
PARTS SOCIALES CA	154		154	154				
PEINTURE	24	24						
FABRIC STORE.	2 012	2 012						
SERRURE SECURITE	59	59						
METRO MACHINE CHANTILLY	1 530	1 530						
DECORATIONS SANITAIRES	126	126						
MOREILHON MACON	401	401						
CLIM ADOUR	2 253	2 253						
STORES	1 288	1 288						
ECLAIRAGE ENSEIGNES	440	440						
PEINTURE	47	47						
LUMINAIRES	74	74						
PEINTURE	107	107						
LUMINAIRES	19	19						
WIPI ENSEIGNE GOLF	1 614	1 614						
FABRIC STORE	860	860						
CARRELAGE	40	40						
ASSIETTES	621	621						
NAPPES	1 157	1 157						
Whirlpool sèche linge	280	280						
LAVE VERRE	1 190	1 190						
GRILLADE GAZ	1 165	1 165						
LAVE VAISSELLE	3 250	3 250						
MACHINE A CAFE	2 717	2 717						
CAISSE ENREGISTREUSE	395	395						
LAVE LINGE METRO	450	450						
SALADE BAR ECO METRO	1 300	1 300						
FRITEUSE METRO	685	685						
VAISSELLE	418	418						



④

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTENéant  \*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

## B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

## C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780	

## II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

## III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

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

## IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381								1	706
- dont montant de la cotisation facultative Madelin	325								1	706
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327									
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380								21	791
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326								19	049
N° du centre de gestion agréé	388	1	0	1	3	1	0			
Montant de la TVA collectée	374								40	846
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378								22	686
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399								3	796
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398									
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397									

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

5

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/10/2019		et clos le : 30/09/2020		Durée en nombre de mois		
				1	2	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				376	3	
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	3	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	352 108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105		
<b>TOTAL 1</b>				106	352 108	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	59	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113	6 677	
Variation positive des stocks				111	1 564	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	3 324	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
<b>TOTAL 2</b>				144	11 623	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)</b>						
Achats				121	142 695	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	24 695	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	431	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150		
<b>TOTAL 3</b>				152	167 821	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	195 910
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	195 910	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>						
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	352 108	Effectifs au sens de la CVAE *	023	3
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026			
Période de référence		024	01/10/2019	160	30/09/2020	
Date de cessation			186			

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

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.



(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)(1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 0 0 9 2 0 2 0

N° SIRET

4 1 1 7 0 4 5 9 6 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL LE PIC ASSIETTE

ADRESSE (voie)

Lieu Dit Pradet

CODE POSTAL

65170

VILLE

GUCHAN

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	800

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays **II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**Titre (2)  M Nom patronymique  TERRIGEOL Prénom(s)  JEAN-PAULNom marital  % de détention  100.00 Nb de parts ou actions  800Naissance : Date  090465 N° Département  17 Commune  JONSAC Pays Adresse : N°  Voie  LIEU DIT DU PRADETCode postal  65170 Commune  GUCHAN Pays Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s) Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays Adresse : N°  Voie Code postal  Commune  Pays 

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

(1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE | 3 0 0 9 2 0 2 0 |

N° SIRET | 4 1 1 7 0 4 5 9 6 0 0 0 1 3 |

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SARL LE PIC ASSIETTE |

ADRESSE (voie) | Lieu Dit Pradet |

CODE POSTAL | 65170 | VILLE | GUCHAN |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | 905 |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

Forme juridique | | Dénomination | |

N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |

Adresse : N° | | Voie | |

Code postal | | Commune | | Pays | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE

30/09/2020

Charges à payer	Montant
<b>FACTURES A RECEVOIR</b>	
- FAR GREFFE TC	58
- FNP ACOM SOCIAL 3TR 2020	887
- ULYS ASF 09/2020	37
- SIABAG 1/7 AU 30/9/2020	412
- EAU 1/9 AU 30/9/2020	16
- ORANGE	53
- MEDECINE 3TR 2020	112
<b>CONGES A PAYER</b>	
- CONGES A PAYER	4 637
<b>ORG.SOC. CHARGES A PAYER</b>	
- FPC 2020	169
- SSI 2017 JPT	2 992
- FORFAIT SOCIAL ABONDT 2018	1 919
- FORFAIT SOCIAL ABONDT 2017	2 640
- CS/CONGES A PAYER	615
- FCP 2020 (56180 X 0.55%)	371
- SSI 2020 CT	930
- SSI 2020 JPT	17 149
<b>ETAT - CHARGES A PAYER</b>	
- cfe 2020	786
<b>Total</b>	<b>33 783</b>





## REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS

La déclaration récapitulative des réductions et crédits d'impôt doit être transmise par voie électronique.

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020															
Dénomination de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE								Néant <input checked="" type="checkbox"/>							
SIREN de l'entreprise		4	1	1	7	0	4	5	9	6	PME au sens communautaire		Cocher la case <input checked="" type="checkbox"/>		
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre										Cocher la case <input type="checkbox"/>					
Dénomination de la société dont les réductions et crédits d'impôt sont déclarés :															
SIREN de la société déclarante															
Dénomination de la société mère :															
SIREN de la société mère															
<b>I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)</b>															
<b>CREANCES REPORTABLES</b>															
Réduction d'impôt en faveur du mécénat															
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen															
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total [ligne 1 x 9 %] + [ligne 2 x 9 %] x 10/90 + ligne 3)															
Dont préfinancement															
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte												1			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail												2			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés												3			
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE</b>															
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise															
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés															
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs															
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles															
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques															
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers															
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés															
Autres créances non reportables et restituables au titre de l'exercice															
<b>CREANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>															
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI)															

### NOUVEAUTÉS :

Les entreprises qui effectuent, au cours d'un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019, plus de 10 000 € de dons et versements doivent les déclarer sur support électronique, en même temps que la 2069 RCI. Les modalités sont fixées par l'article 238 Bis du CGI. Elles comprennent :

- le montant et la date de ces versements et dons ;
- l'identité des bénéficiaires ;
- le cas échéant, la valeur des biens ou services reçus en contrepartie.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) est supprimé pour les rémunérations versées à compter du 1er janvier 2019 pour l'ensemble des entreprises, à l'exception des entreprises exploitées à Mayotte.

<b>II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)</b>	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>	
Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières	
Autre créances non reportables et non restituables	
<b>CRÉANCES REPORTABLES</b>	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
Autres créances reportables	
<b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE</b>	
Crédit d'impôt famille	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social	
<b>III - CAS PARTICULIERS</b>	
<b>CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N</b>	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
<b>CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois</b>	
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	
Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	

(3) Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte du formulaire n° 2069-RCI-SD.

**DECLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS**  
Mise à jour permanente des loyers professionnels

**DECLOYER**

Au 1er janvier de l'année 2021

**Obligations CFE**

SIREN 411704596 **SARL LE PIC ASSIETTE**  
Référence Obligation Fiscale CFE1 0000 PRADET  
Code Activité 5610A  
Nombre de locaux 1 65170 GUCHAN

Local			Mise à jour permanente	
Référence et Invariant	Rectification de l'adresse	Nouveau propriétaire	Mode d'occupation Date fin d'occupation	Loyer
6521101170905610A0202189 652110117090			Locataire	17307



# DOSSIER CGA

---

## Informations complémentaires CGA

DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE  
Tableau OGBIC00

Je soussigné(e),			
<b>Identification du professionnel de la comptabilité</b>			
<b>Dénomination</b>	ALINEXE EXPERT-COMPTABLE	<b>N° SIRET</b>	43769789900056
<b>Complément de dénomination</b>		<b>Forme juridique ou titre</b>	
<b>Adresse</b>	8 RUE D'ESTAUBE		
<b>Complément</b>	ZAC DES PYRENEES		
<b>Code postal et ville</b>	65420 IBOS		
déclare que la comptabilité de			
<b>Identification de l'entreprise adhérente</b>			
<b>Dénomination</b>	SARL LE PIC ASSIETTE	<b>N° SIRET</b>	41170459600013
<b>Adresse</b>	Lieu Dit Pradet		
<b>Code postal et ville</b>	65170 GUCHAN		
<b>Profession de l'adhérent</b>			
<b>Profession</b>	RESTAURATION		
adhérent du centre de gestion agréé			
<b>Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion</b>			
<b>Numéro d'agrément</b>	101310		
<b>Dénomination</b>	CENTRE DE GESTION AGREE MIDI PYR		
<b>Adresse</b>	13 AVENUE JEAN GONORD		
<b>Complément</b>	BP 5070		
<b>Code postal et ville</b>	31504 TOULOUSE CEDEX 5		
est tenue (1) ou surveillée (2) et présentée conformément aux normes professionnelles auxquelles les professionnels de l'expertise comptable sont soumis, et que, les déclarations fiscales communiquées à l'administration fiscale et au centre sont le reflet de la comptabilité. (A)			1
atteste que la comptabilité est tenue avec un logiciel conforme aux exigences techniques de l'administration fiscale.			x
La présente déclaration est d'livrée pour servir et valoir ce que de droit.			
<b>Le</b>	13/01/2021	<b>A</b>	IBOS
		<b>(B) Nom du signataire</b>	S.CHMILEWSKY Expert comptable

(A) Les réponses possibles sont (1) pour « tenue » ou (2) pour « surveillée »

(B) Le nom du signataire doit être le nom de l'expert-comptable et non pas le nom du cabinet ou de l'émetteur récupérés à partir des NAD entête.

### Informations complémentaires CGA

#### INFORMATIONS GENERALES - Tableau OGBIC01

##### Généralités

Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet	ALMENDRO JOELLE
Mail du cabinet ou de la personne à contacter au sein du cabinet	joelle.almendro@alinexe.com

##### Renseignements divers

L'adresse personnelle de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à l'adresse professionnelle ? (Oui=1 Non=2 Non applicable=3)	1
Statut du conjoint dans l'entreprise (Collaborateur=1 Salarié=2 Associé=3 Ne travaille pas dans l'entreprise=4 Sans conjoint=5)	1
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération Effectif exploitant non salarié (au prorata du temps consacré à l'entreprise)	1
Le fond a-t-il été créé par l'adhérent ? (Oui=1 Non=2)	2
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? (Oui=1 Non=2)	1
Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? (Oui=1 Non=2 Non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant=3 Non applicable=4)	2
Réduction d'impôt pour frais de tenue de comptabilité applicable (Appliqué=1 Renonciation=2 Non applicable=3)	1
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? (Oui et < au plafond=1 Non=2 Oui et plafonnement=3)	2
Si l'adhérent a cessé son activité - Date de la cessation - Motif de la cessation (Vente=1 Vente avec départ en retraite=2 Départ en retraite sans reprise=3 Arrêt sans reprise=4 Transformation juridique=5 Reprise par le conjoint=6 Décès=7)	2
L'adhérent, domicilié en France, a-t-il perçu des revenus professionnels NON SALARIE de source étrangère ? (Oui=1 Non=2)	2
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif au bilan ? (Oui=1 Non=2)	2

##### Autres données chiffrées de l'exercice

##### Montants

Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés)	7 292
Emprunts contractés	55 000
Immobilisations : virements de compte à compte (RSI uniquement)	
Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations TNS des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042) - montant des cotisations TNS obligatoires - montant des cotisations TNS non obligatoires	

Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes (sinistre, vol, extension, concurrence...)

Abondement PEE I /PERCO au bénéfice de Mr et Mme  
TERRIGEOL  
Plafonnement déductibilité vérifié.

Informations complémentaires CGA

**RENSEIGNEMENTS FISCAUX - Tableau OGBIC02**

**TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATIONS FISCALES DES  
CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées**

Libellés	Montant total	Montant		
		Transfert de charges	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
<b>CHARGES MIXTES</b>				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
- dont taxe foncière				
Autres dépenses liées à l'habitation				
<b>PRELEVEMENTS EN NATURE</b>				
Marchandises	534		534	
Matières premières	3 001		3 001	
Fournitures consommables et charges externes				
<b>REMUNERATIONS</b>				
Salaires				
- dont indemnités journalières des salariés				
Charges Sociales sur salaires				
Cotisations Sociales personnelles de l'exploitant				
Rémunération du conjoint				
Rémunération de l'exploitant et/ou gérant	18 300			18 300
Rémunération des associés non gérants				
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>				
CSG non déductible	2 256			2 256
<b>FRAIS FINANCIERS</b>				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme				
Intérêts sur crédits à court terme				
<b>AUTRES</b>				
Amendes				
Frais de tenue de compta et d'adhésion à un CGA (2/3 des dépenses dans la limite de 915 €)				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers :				
Plafonnement Madelin	2 495			2 495
<b>TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES</b>				

Déductions Fiscales	Montant déduit
<b>PLUS-VALUES</b>	
Article du CGI permettant l'exonération	
- 151 septies	
- 151 septies A	
- 151 septies B	
- 238 quidecimes	
- Autres :	
Plus-value court terme différée	
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12.8%	
<b>AUTRES DÉDUCTIONS FISCALES</b>	





### Informations complémentaires CGA

	Total HT	Répartition chiffre d'affaires								
		Taux % 20.00	Taux % 19.60	Taux % 10.00	Taux % 7.00	Taux % 5.50	Taux % 2.10	Taux %	Taux %	Exo
<b>Base HT taxable</b>	<b>369 443</b>	<b>56 356</b>		<b>295 752</b>						<b>17 335</b>
<b>Base HT déclarée</b>	351 473	56 263		295 210						
<b>Ecart en base (à justifier)</b>	17 970	93		542						17 335
<b>TVA à régulariser</b>	73	19		54						
<b>Soldes des comptes TVA à la clôture</b>										
4457	TVA Collectée									
4455	TVA à décaisser	(2 963)								
44567	Crédit de TVA									
4458 (souvent 44587)	TVA à régulariser									
<b>Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :</b>										
<b>Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant</b>										
<b>Date de la déclaration</b>					<b>Montant</b>					
21/02/2021					73					
<b>TVA DEDUCTIBLE</b>										
<b>Renseignements généraux concernant la TVA</b>										
Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable										11 830

(1) Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant.

(2) Cette partie peut contenir les informations suivantes : productions d'immobilisations, cessions d'immobilisations, transferts de charges, etc.

**Informations complémentaires CGA**

**ZONES LIBRES CGA - Tableau OGBIC04**

<b>Code</b>	<b>Libellé</b>	<b>Montant</b>
-------------	----------------	----------------



**Informations complémentaires CGA****PREVENTION DES DIFFICULTES - Tableau OGBIC05**

<b>Entreprises décelées en difficulté</b>	<b>Réponses</b>
Entreprise en difficulté (Oui=1 Non=2) Si (1), compléter les informations ci-dessous Pérennité de l'entreprise, natures des difficultés à préciser : (Exemple : chute de chiffres d'affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, autres motifs, etc.)	2
Existe-t-il un projet de : cession d'entreprise (1), transformation en société (2), transmission (3), cessation d'activité (4), procédure collective (5)	
Ouverture d'une procédure collective Non (1), conciliation avec accord homologué (2), sauvegarde (3), redressement judiciaire (4), liquidation judiciaire (5)	1
Analyse patrimoniale : les immeubles d'exploitations sont-ils détenus : en pleine propriété (1), dans le patrimoine privé (2), en location (3)	2

# DOSSIER DE GESTION

---

<b>TABLEAU DE BORD</b>
------------------------

Tendances		N-1 30/09/2019 12 mois	N 30/09/2020 12 mois	Evolution en pourcentage
	<b>LE COMPTE DE RESULTAT</b>			
↗	↘			
↗	- <b>Chiffre d'affaires HT ou production</b>	407 540	352 108	13.60-
↗	- Marge brute globale (1)	272 345	237 015	12.97-
→	- Consommations externes (2)	75 724	68 041	10.15-
→	- <b>Valeur ajoutée (1)</b>	196 621	168 974	14.06-
↘	- Masse salariale (2)	160 937	139 481	13.33-
↗	- Amortiss., provisions, transferts de charges	6 919	5 382	22.21-
↗	- Résultat financier	46-	23	149.43
↗	- <b>Résultat net (1)</b>	18 342	24 672	34.51
	<b>LA STRUCTURE FINANCIERE</b>			
↗	- Capacité d'autofinancement (1)	26 366	33 377	26.59
↗	- Fonds de roulement	9 786	59 577	508.80
↗	- Excédent de ressources à court terme	48 953	51 388	4.97
↗	- Besoin en fonds de roulement			
	- Trésorerie	58 739	110 965	88.91
	<b>LES RATIOS</b>			
↗	- Rotation des stocks	25.93 J	35.35 J	36.33
↗	- Crédit clients	0.10 J	1.15 J	994.50
↘	- Crédit fournisseurs (structure financière)	37.51 J	30.08 J	19.82-
↗	- Solvabilité court terme	0.99	1.73	74.95
↘	- Autonomie financière	0.25	0.23	7.89-
↘	- Endettement financier	0.76	0.42	44.42-
	<b>DIVERS</b>			
↗	- Résultat mensuel	1 528	2 056	34.51
↗	- Prélèvements mensuels			
	- Coefficient multiplicateur	3.36	3.43	2.05
→	- Effectif moyen salariés			
↘	- Effectif moyen non salariés	1.00	1.00	
↘	- Chiffre d'affaires par personne sur 12 mois	407 540	352 108	13.60-
↘	- Valeur ajoutée par personne sur 12 mois	196 621	168 974	14.06-

Les tendances et les évolutions s'apprécient sur une même période en valeur absolue, sauf (1) en valeur relative / CA HT, (2) en valeur relative / Marge brute Globale.

## COMPRENDRE LE COMPTE DE RESULTAT

**Le compte de résultat** a pour but d'analyser la formation du résultat final. Il peut être assimilé au film de votre activité dont la dernière image présente le résultat de votre entreprise.

Pour réaliser chacune de vos ventes, vous effectuez des achats et engagez des charges en vue de dégager un résultat positif. Le cumul de l'ensemble des résultats unitaires de chaque vente tout au long de l'année forme le résultat final de votre exercice.

### LES MARGES

-**Marge commerciale** (négoce, vente en l'état de marchandises)

Elle se définit comme la différence entre le chiffre d'affaires hors-taxe et les achats revendus (après variation de stocks).

-**Marge brute de production** (activité artisanale ou de production)

Elle se définit comme la différence entre la production réalisée (chiffre d'affaires hors taxe + variation des en-cours) et les achats de matières premières réalisés (après variation de stocks).

- En matière de **prestations de services**, la marge est principalement constituée du chiffre d'affaires corrigé de la variation des en-cours.

### LA VALEUR AJOUTEE

C'est la différence entre la marge dégagée et les consommations externes de l'entreprise. Elle permet de mesurer la maîtrise des frais généraux, la **richesse créée** dans l'exercice et la **performance moyenne** de chacune des personnes productives de l'entreprise.

### L'EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION

C'est le solde intermédiaire dégagé après déduction des achats, des charges externes, des frais de personnel et des impôts.

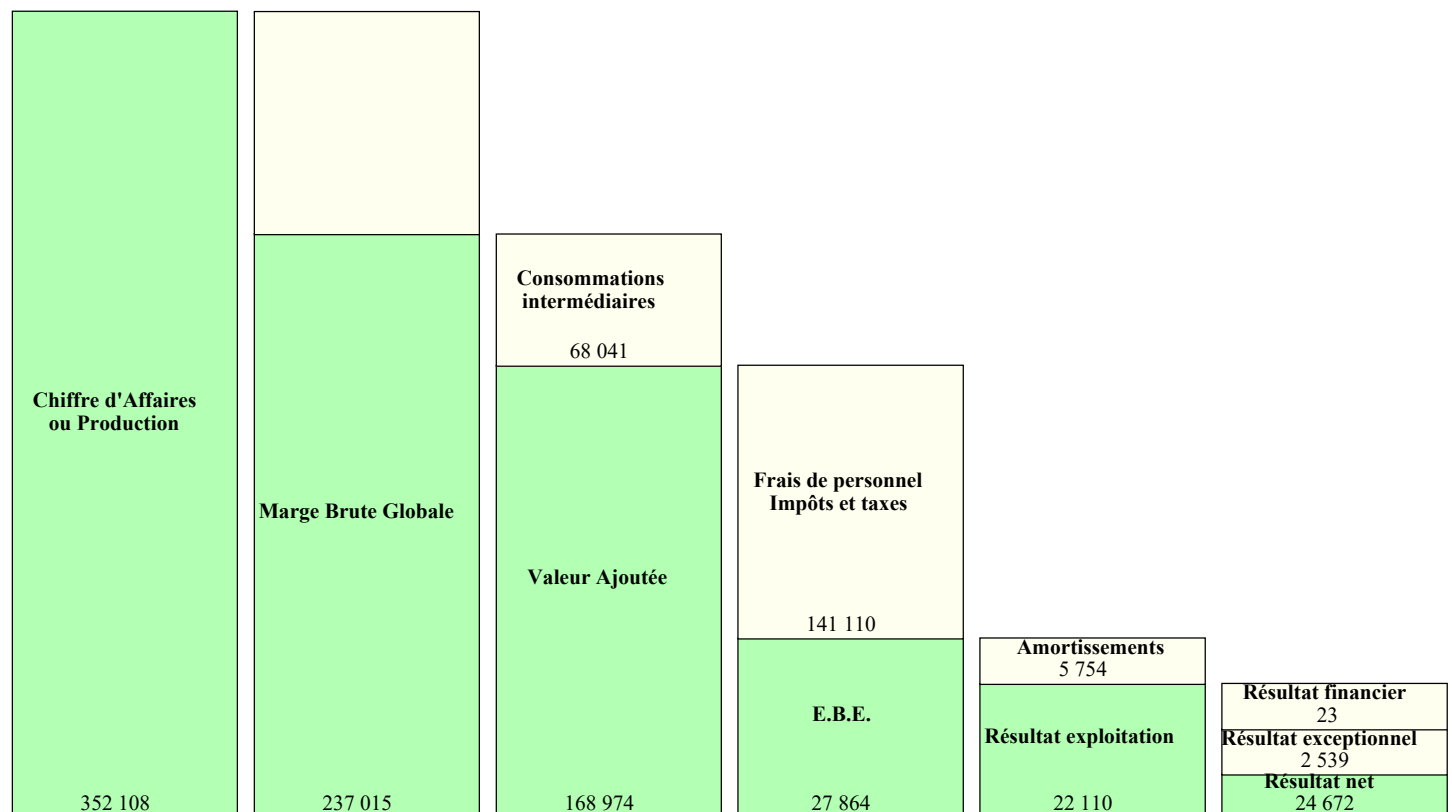
### LE RESULTAT COURANT

Ce résultat est un solde qui se dégage après avoir pris en compte les amortissements, les provisions, les charges et produits financiers.

### LE RESULTAT NET COMPTABLE

C'est le **résultat final** après la comptabilisation des éléments exceptionnels.

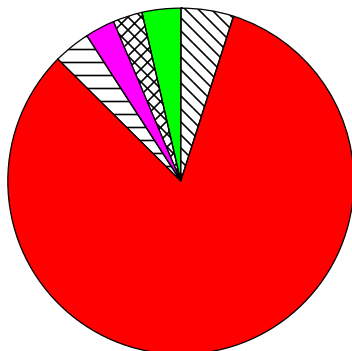
## PRESENTATION SCHEMATIQUE DU COMPTE DE RESULTAT



Les proportions ne sont pas complètement respectées

## ANALYSE DE LA VALEUR AJOUTEE

Analyse globale V.A. (graphique)

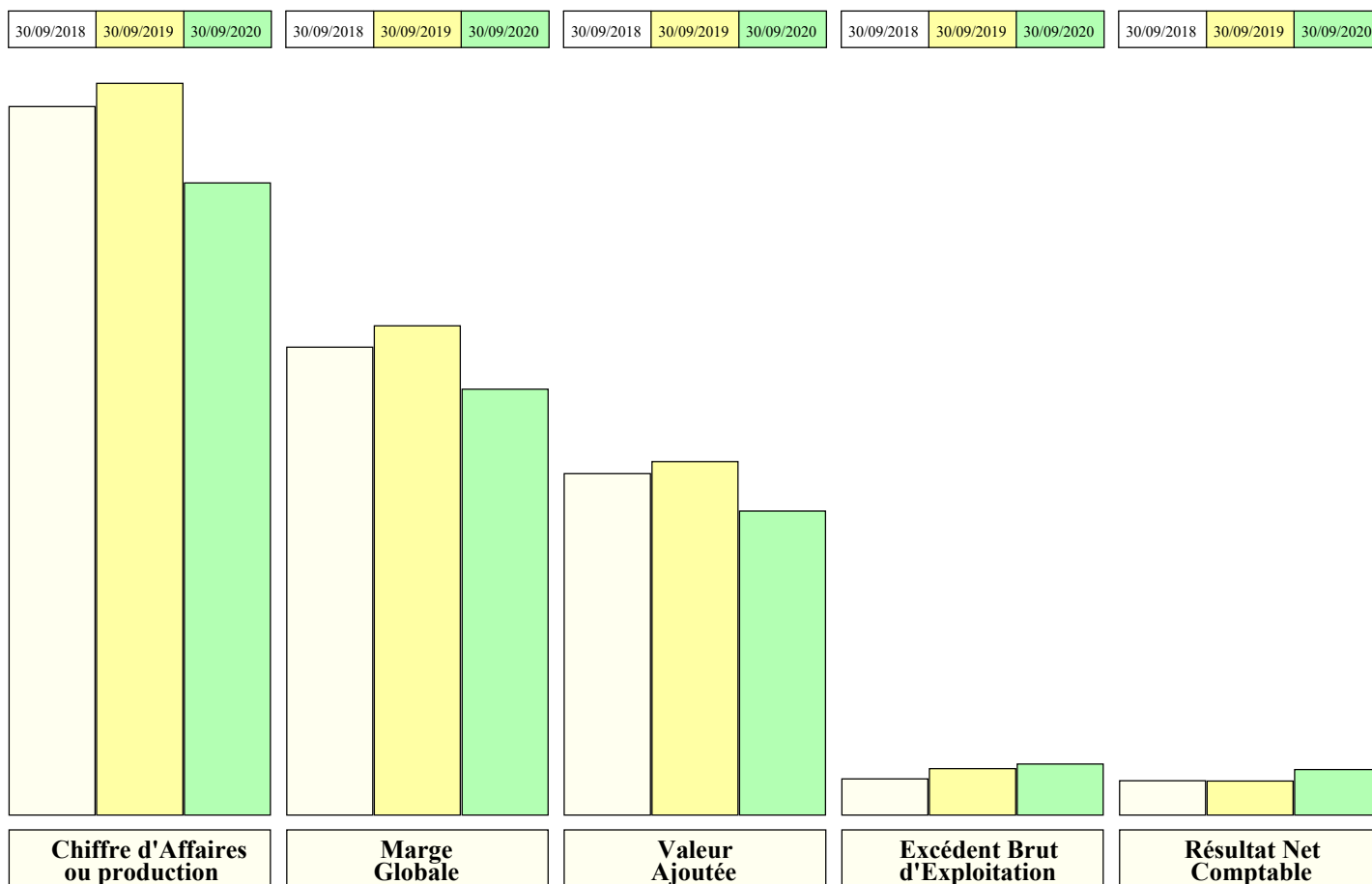


Analyse détaillée par personne active	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020
Nombre d'actif	1.00	1.00	1.00
Chiffre d'affaires / actif (sur 12 mois)	394 708	407 540	352 108
Valeur ajoutée / actif (sur 12 mois)	189 785	196 621	168 974

Les proportions ne sont pas complètement respectées

Analyse en pourcentage	30/09/2019 %	30/09/2020 %
Impôts taxes	5.30	4.92
Salaires charges	81.85	82.55
Amortissements provisions	3.50	3.41
Résultat financier	0.02-	0.01
Résultat exceptionnel		1.50
Résultat net	9.33	14.60

## EVOLUTION DE L'EXPLOITATION



### NOS CONSTATATIONS (en valeur brute) :

Soldes intermédiaires de gestion	30/09/2019	30/09/2020	Ecart en Euros	Ecart en %
Chiffre d'affaires	407 540	352 108	55 432-	13.60-
Marge globale	272 345	237 015	35 330-	12.97-
Valeur ajoutée	196 621	168 974	27 647-	14.06-
Excédent brut d'exploitation	25 261	27 864	2 603	10.30
Résultat net de l'exercice	18 342	24 672	6 330	34.51

Votre **taux de marge** a augmenté de **0.49 %**

Vos **autres charges** (ou autres produits) ont diminué de **38 982 Euros** soit **15.35 %**

Cette évolution est répartie de la manière suivante	Augmentation	Diminution	Evolution %
Consommations externes		7 683	10.15-
Charges de personnel		21 456	13.33-
Autres charges et produits d'exploitation		8 376	80.71-
Résultat financier	69		149.43
Amortissements, provisions		1 537	22.21-

Compte tenu d'un résultat exceptionnel de **2 539-** Euros (y compris transfert de charges), votre résultat a évolué de **6 330 Euros** soit **34.51 %**

## ANALYSE DE VOS COMPTES DE RESULTATS ET SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		30/09/2018	% CA	30/09/2019	% CA	30/09/2020	% CA	Variation N/N-1
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET GLOBAL</b>		394 708	100.00	407 540	100.00	352 108	100.00	13.60
NEGOCE	Ventes de marchandises	60 453	100.00	63 857	100.00	56 356	100.00	11.75
	Achats de marchandises	8 525	14.10	22 783	35.68	18 907	33.55	17.01
	Variation de stocks des marchandises	309	0.51	718	1.12	1 284	2.28	278.85
	<i>Coût d'achat des marchandises vendues</i>	8 834	14.61	23 501	36.80	17 623	31.27	25.01
	<b>Marge commerciale</b>	51 619	85.39	40 356	63.20	38 733	68.73	4.02
PRODUCTION	Production vendue (biens et services)	334 255	100.00	343 683	100.00	295 752	100.00	13.95
	Variation sur production stockée							
	<i>Production de l'exercice</i>	334 255	100.00	343 683	100.00	295 752	100.00	13.95
	Achats des matières premières et travaux	124 422	37.22	111 966	32.58	97 750	33.05	12.70
	Variation de stock des matières premières	1 073	0.32	272	0.08	279	0.09	2.91
	<i>Coût achat des matières premières utilisées</i>	125 495	37.54	111 694	32.50	97 470	32.96	12.73
	<b>Marge Brute de Production</b>	208 760	62.46	231 989	67.50	198 281	67.04	14.53
<b>MARGE GLOBALE</b>		260 379	65.97	272 345	66.83	237 015	67.31	12.97
Redevances de crédit bail								
Locations		17 307	4.38	17 307	4.25	17 307	4.92	0.00
Autres achats et charges externes		53 287	13.50	58 416	14.33	50 734	14.41	13.15
<b>Consommations externes</b>		70 594	17.89	75 724	18.58	68 041	19.32	10.15
<b>VALEUR AJOUTEE</b>		189 785	48.08	196 621	48.25	168 974	47.99	14.06
Impôts et taxes		10 552	2.67	10 423	2.56	8 306	2.36	20.31
Salaires et charges de personnel		116 170	29.43	122 559	30.07	100 426	28.52	18.06
Rémunération et charges de l'exploitant		44 883	11.37	38 378	9.42	39 055	11.09	1.77
Subventions d'exploitation		1 468	0.37			6 677	1.90	
<b>Sous-total</b>		170 137	43.10	171 360	42.05	141 110	40.08	17.65
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>		19 648	4.98	25 261	6.20	27 864	7.91	10.30
Autres charges de gestion courante		656	0.17	220	0.05	431	0.12	95.76
Dotations aux amortissements		7 699	1.95	8 024	1.97	8 706	2.47	8.50
Dot.et rep.sur provisions, transferts de charges		5 002	1.27	1 105	0.27	3 324	0.94	200.78
Autres produits de gestion courante		7		266	0.07	59	0.02	77.89
<b>Sous-total</b>		3 345	0.85	6 873	1.69	5 754	1.63	16.28
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		16 302	4.13	18 388	4.51	22 110	6.28	20.24
Charges financières		158	0.04	84	0.02	21	0.01	74.57
Produits financiers		39	0.01	38	0.01	44	0.01	17.45
<b>Résultat Financier</b>		119	0.03	46	0.01	23	0.01	149.43
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		16 183	4.10	18 342	4.50	22 133	6.29	20.67
Charges exceptionnelles		6				4 692	1.33	
Produits exceptionnels		2 384	0.60			7 231	2.05	
<b>Résultat Exceptionnel</b>		2 378	0.60			2 539	0.72	
Impôt sur les bénéfices, Participation								
<b>RESULTAT NET (Bénéfice ou Perte)</b>		18 561	4.70	18 342	4.50	24 672	7.01	34.51

La variation entre N et N-1 s'apprécie en %, sur une même période, en valeur absolue.

## COMPRENDRE SON BILAN

**Le bilan** peut être défini comme l'image de votre entreprise à un moment donné (la date de clôture) et précise la valeur de vos biens et le montant des capitaux que vous laissez à sa disposition. Il renseigne également sur le montant de vos créances et de vos dettes.

### L'ACTIF

Il présente le **patrimoine** de l'entreprise qui se compose ainsi :

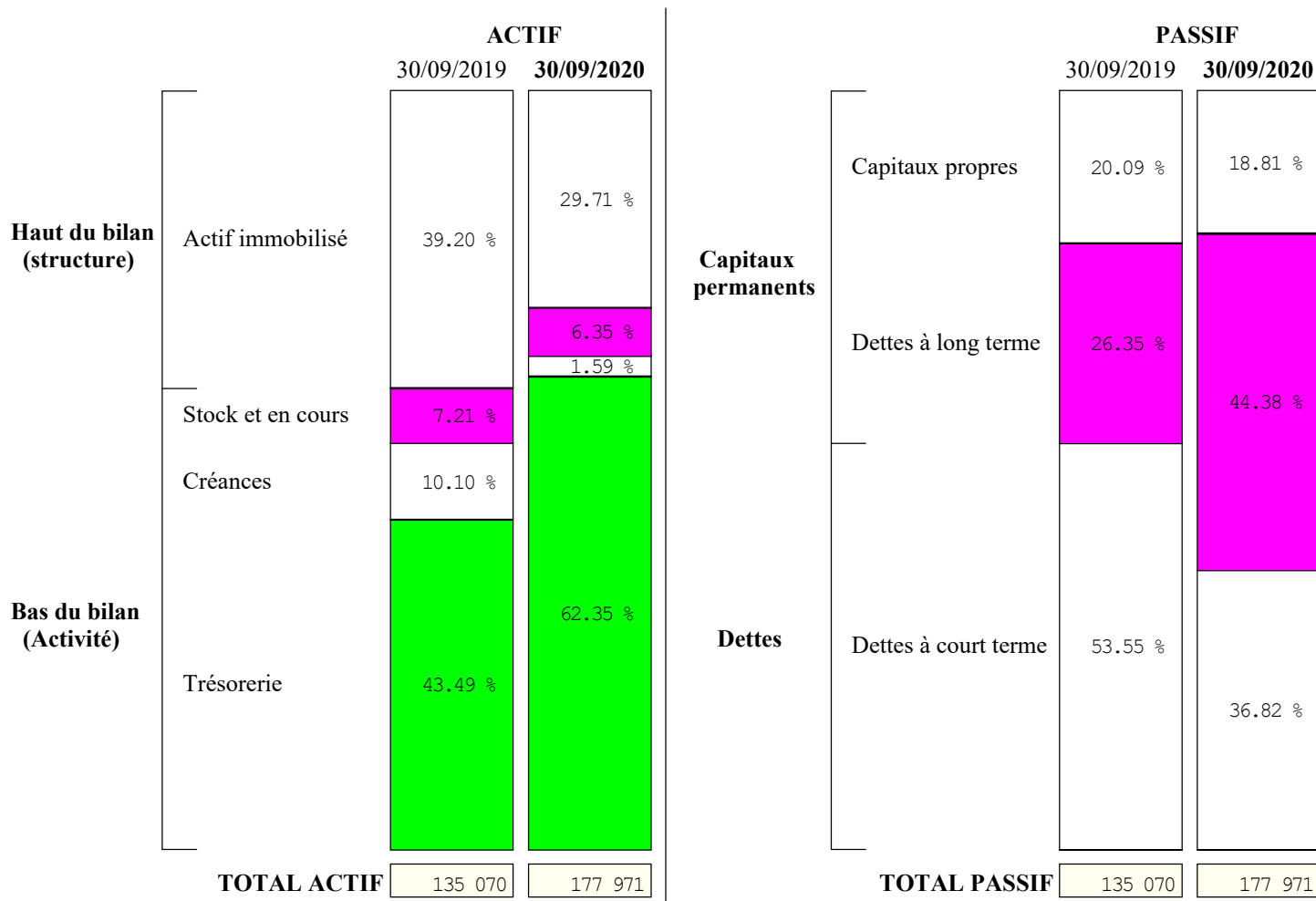
- le "haut du bilan" comprend l'ensemble de vos investissements (exemple : fonds de commerce, terrain, construction, matériel et immobilisations financières) qui sont mobilisés durablement.
- le "bas du bilan" appelé actif circulant, comprend l'ensemble des biens nécessaires à l'exploitation dont la fluctuation est permanente (stocks, créances clients, trésorerie).

### LE PASSIF

Il comprend l'**ensemble des ressources** mis à la disposition de l'entreprise qui se décompose ainsi :

- les capitaux permanents :
  - . conservés dans l'entreprise au fil des exercices (capitaux propres)
  - . constitués par les financements externes à moyen et long terme (emprunts)
- les dettes à court terme composées des éléments d'exploitation dont la fluctuation est également permanente (fournisseurs, dettes sociales et fiscales ...).

## PRESENTATION SCHEMATIQUE DU BILAN





## VOS BILANS COMPARES

<b>ACTIF</b>	<b>30/09/2018</b>	<b>% bilan</b>	<b>30/09/2019</b>	<b>% bilan</b>	<b>30/09/2020</b>	<b>% bilan</b>
Immobilisations incorporelles	15 245	13.44	15 245	11.29	15 245	8.57
Immobilisations corporelles	37 224	32.81	30 500	22.58	35 111	19.73
Immobilisations financières	2 660	2.34	7 204	5.33	2 518	1.41
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>55 129</b>	<b>48.59</b>	<b>52 949</b>	<b>39.20</b>	<b>52 874</b>	<b>29.71</b>
Stocks et en cours	10 183	8.98	9 737	7.21	11 300	6.35
Créances clients et comptes rattachés			132	0.10	1 250	0.70
Autres créances	2 127	1.87	12 464	9.23	827	0.46
Disponibilités	45 714	40.29	58 739	43.49	110 965	62.35
Charges constatées d'avance	301	0.26	1 049	0.78	755	0.42
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>58 324</b>	<b>51.41</b>	<b>82 121</b>	<b>60.80</b>	<b>125 097</b>	<b>70.29</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>113 453</b>	<b>100.00</b>	<b>135 070</b>	<b>100.00</b>	<b>177 971</b>	<b>100.00</b>

<b>PASSIF</b>	<b>30/09/2018</b>	<b>% bilan</b>	<b>30/09/2019</b>	<b>% bilan</b>	<b>30/09/2020</b>	<b>% bilan</b>
Capital social ou personnel	8 800	7.76	8 800	6.52	8 800	4.94
Résultat (Bénéfice ou perte)	18 561	16.36	18 342	13.58	24 672	13.86
Provisions réglementées						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>27 361</b>	<b>24.12</b>	<b>27 142</b>	<b>20.09</b>	<b>33 472</b>	<b>18.81</b>
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	37 176	32.77	35 593	26.35	78 979	44.38
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	16 933	14.93	24 183	17.90	17 327	9.74
Autres dettes	31 983	28.19	48 152	35.65	48 055	27.00
Concours bancaires courants et Banques créditrices						
Produits constatés d'avance					138	0.08
<b>DETTES</b>	<b>86 092</b>	<b>75.88</b>	<b>107 928</b>	<b>79.91</b>	<b>144 499</b>	<b>81.19</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>113 453</b>	<b>100.00</b>	<b>135 070</b>	<b>100.00</b>	<b>177 971</b>	<b>100.00</b>

## COMPRENDRE LA VARIATION DE VOTRE TRESORERIE ET DE VOTRE TABLEAU DE FINANCEMENT

### LA TRESORERIE

La trésorerie s'apprécie comme la différence entre les masses financières représentant le haut du bilan (long terme) et celles représentant le bas du bilan (court terme).

#### - Haut du bilan (financement de la structure)

Celui-ci comprend au passif l'ensemble des capitaux (propres ou empruntés) destinés à financer les immobilisations de l'actif.

S'ils sont supérieurs, ce qui est souhaitable, l'entreprise dispose d'un fonds de roulement.

S'ils sont inférieurs, l'entreprise présente une insuffisance de financement à long terme.

#### - Bas du bilan (financement de l'activité)

Il comprend au passif les dettes à court terme (fournisseurs et dettes fiscales et sociales) chargées de financer l'actif circulant composé des stocks et des créances clients.

Si les dettes à court terme sont supérieures à l'actif circulant, l'entreprise dispose d'un excédent. A contrario, l'entreprise présente un besoin en fonds de roulement à court terme qu'il convient de financer.

#### - La Trésorerie

La balance entre ces masses financières fera apparaître une trésorerie qui pourra être positive ou négative.

### LE TABLEAU DE FINANCEMENT

Le tableau de financement vous renseigne sur les ressources de l'entreprise et les emplois qui en ont été faits au cours de l'exercice.

#### - Les ressources sont composées :

- . par le montant du résultat laissé à la disposition de l'entreprise après déduction des prélèvements (autofinancement disponible)
- . par la cession éventuelle des immobilisations
- . par le recours à l'emprunt en vue de financer des investissements.

#### - Les emplois sont constitués :

- . des acquisitions d'immobilisations
- . du remboursement de capital des emprunts existants
- . de la diminution des comptes courants d'associés.

Si les ressources sont supérieures aux emplois le solde constitue la variation positive du fonds de roulement qui s'analyse comme une augmentation de votre marge de sécurité, ou comme une réduction de votre dépendance à l'égard des tiers.

Si les emplois sont supérieurs aux ressources, le solde constitue à contrario, une variation négative du fonds de roulement qui peut être interprétée comme une diminution de la marge de sécurité de l'entreprise et comme une augmentation de votre dépendance à l'égard des tiers.

**PRESENTATION SCHEMATIQUE DES VARIATIONS**  
**- DU FONDS DE ROULEMENT**  
**- DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**  
**- DE LA TRESORERIE**

**I - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT - FDR**

**30/09/2019**

**Actif**

**Passif**

**30/09/2020**

**Actif**

**Passif**

**Variation N / N-1**

**Augmentation du  
fonds de roulement**

Actif  
Immobilisé  
52 949

Capitaux  
permanents  
62 735

Actif  
Immobilisé  
52 874

Capitaux  
permanents  
112 450

Fonds de  
roulement  
9 786

Fonds de  
roulement  
59 577

49 791

**II - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - BFR**

**30/09/2019**

**Actif**

**Passif**

**30/09/2020**

**Actif**

**Passif**

**Diminution du besoin  
en fonds de roulement**

Actif  
Circulant  
23 382

Dettes à  
court terme  
72 335

Actif  
Circulant  
14 132

Dettes à  
court terme  
65 521

Excédent de  
ressources  
48 953

Excédent de  
ressources  
51 388

2 435-

**III - VARIATION DE LA TRESORERIE**

**30/09/2019**

**30/09/2020**

**Amélioration de la  
trésorerie**

Excédent de  
ressources  
48 953

Fonds de  
roulement  
9 786

Excédent de  
ressources  
51 388

Fonds de  
roulement  
59 577

Trésorerie  
positive  
58 739

Trésorerie  
positive  
110 965

52 226

## CALCUL DE LA VARIATION DE TRESORERIE

	Exercice N-1 30/09/2019	Exercice N 30/09/2020	Variation en Euros
<b>1- FONDS DE ROULEMENT</b>			
<b>A) Capitaux permanents</b>			
Capital social ou personnel	8 800	8 800	
Résultat de l'exercice	18 342	24 672	6 330
Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges			
Compte courant d'associés	25 848	23 979	1 869-
Emprunts et dettes assimilées	9 745	55 000	45 255
TOTAL	62 735	112 450	49 716
<b>B) Actif immobilisé</b>			
Actif net immobilisé	52 949	52 874	75-
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
TOTAL	52 949	52 874	75-
<b>FONDS DE ROULEMENT (+) INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (-) (A-B)</b>	9 786	59 577	49 791
<b>2- BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>			
<b>A) Actif circulant</b>			
Stocks et en-cours	9 737	11 300	1 564
Créances clients et comptes rattachés	132	1 250	1 118
Autres créances	12 464	827	11 637-
Charges constatées d'avance	1 049	755	294-
TOTAL	23 382	14 132	9 250-
<b>B) Dettes à court terme</b>			
Fournisseurs et comptes rattachés	24 183	17 327	6 856-
Autres dettes	48 152	48 055	97-
Produits constatés d'avance		138	138
TOTAL	72 335	65 521	6 814-
<b>BESOIN (+) OU EXCEDENT (-) (A-B)</b>	48 953-	51 388-	2 435-
Disponibilités Concours bancaires et banques créditrices	58 739	110 965	52 226
<b>TRESORERIE NETTE (1-2)</b>	58 739	110 965	52 226

**CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT  
TABLEAU DE FINANCEMENT**

	Exercice N-1 30/09/2019	Exercice N 30/09/2020
<b>1. RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	18 342	24 672
+ Dotations aux amortissements et provisions	8 024	8 706
- Reprises sur amortissements et provisions		
- Plus ou moins-values sur cession d'actif immobilisé		
- Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>Capacité d'autofinancement brut</b>	26 366	33 377
- Prélèvements personnels		
<b>A- Autofinancement disponible</b>	26 366	33 377
B- Prix de vente des immobilisations		4 692
C- Augmentation des capitaux propres (apports)		
D- Augmentation des comptes courants d'associés	21 107	25 634
E- Augmentation des dettes financières (emprunts contractés)	11 944	55 000
F- Subventions d'investissements reçues		
G- Ressources diverses		
<b>TOTAL DES RESSOURCES (A + B + C + D + E + F + G)</b>	59 416	118 703
<b>2. EMPLOIS FIXES</b>		
A- Acquisitions d'immobilisations		13 323
B- Charges à répartir sur plusieurs exercices (transférées dans l'exercice)		
C- Réduction des capitaux propres		
D- Distributions		
E- Réduction des comptes courants d'associés	21 107	27 503
F- Remboursements des dettes financières (capital des emprunts remboursés)	11 944	9 745
G- Emplois divers		18 342
<b>TOTAL DES EMPLOIS (A + B + C + D + E + F + G)</b>	33 051	68 913
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> (1 - 2) = Ressources nettes (+) ou emplois nets (-)	26 366	49 791

## LES RATIOS : DES CLIGNOTANTS

	Exercice N-2 30/09/2018 360	Exercice N-1 30/09/2019 360	Exercice N 30/09/2020 360
<b>I- CYCLE D'EXPLOITATION</b>			
<b><u>Rotation des stocks matières premières et marchandises</u></b> (en jours d'achats HT)	27.29	25.93	35.35
$\frac{\text{Stock matières premières} + \text{Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées} + \text{Coût d'achat des marchandises vendues}}$	10 183 134 329	9 737 135 195	11 300 115 093
<i>Ratio renseignant sur le nombre moyen de jours de stockage dans l'entreprise. Il vous aide à définir votre politique d'achat.</i>			
<b><u>Crédit moyen consenti aux clients</u></b> (en jours de CA TTC)	0.10	0.10	1.15
$\frac{\text{Clients - avances et acomptes} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	440 626	132 454 928	1 250 392 954
<i>C'est la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Ratio à comparer au crédit pratiqué par vos concurrents et à votre objectif.</i>			
<b><u>Crédit moyen obtenu des fournisseurs</u></b> (en jours d'achats TTC)	26.93	37.51	30.08
$\frac{\text{Fournisseurs - avances et acomptes} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	16 933 226 401	24 183 232 076	17 327 207 383
<i>C'est la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Ratio à comparer aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>			
<b>II- STRUCTURE FINANCIERE</b>			
<b><u>Ratio de solvabilité à court terme</u></b>	0.98	0.99	1.73
$\frac{\text{Créances à moins d'un an} + \text{Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	47 840 48 916	71 335 72 335	113 042 65 521
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>			
<b><u>Ratio d'autonomie financière</u></b>	0.32	0.25	0.23
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	27 361 86 092	27 142 107 928	33 472 144 499
<i>Ratio indiquant le financement de votre entreprise. (part des fonds apportés par rapport à ceux empruntés).</i>			
<b><u>Ratio d'endettement financier</u></b>	0.74	0.76	0.42
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Emprunts}}$	27 361 37 175.82	27 142 35 592.97	33 472 78 978.77
<i>Ce ratio mesure la capacité d'endettement à long et moyen terme de l'entreprise.</i>			

## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte : 20700000 FONDS DE COMMERCE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	FONDS DE COMMERCE	15 244.90	010497	N 0,00				15 244.90	
Totaux compte : 20700000		15 244.90						15 244.90	

Compte : 21315000 AUTRES INSTALL./CONSTRUCTIONS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	PLATRERIE ISOLATION	1 273.96	220497	L 10,00	1 273.96		1 273.96		
00003 000	ELECTRICITE GENERALE	4 369.75	290497	L 10,00	4 369.75		4 369.75		
00004 000	ESCALIER BOIS	1 675.82	010697	L 10,00	1 675.82		1 675.82		
00005 000	PYRENEES SERVICE FOSSE SE	10 447.50	280410	L 20,00	10 447.50		10 447.50		
	Rebut	10 447.50-					10 447.50-		300920
00006 000	BRANCHEMENT EAU POTABLE	1 273.25	100697	L 10,00	1 273.25		1 273.25		
00007 000	ELECTRICITE CUISINE	1 570.56	110697	L 10,00	1 570.56		1 570.56		
00008 000	SANITAIRES	3 370.65	160697	L 10,00	3 370.65		3 370.65		
00009 000	PLINTHES	118.29	120398	L 10,00	118.29		118.29		
00010 000	PAGES	902.83	290304	L 10,00	902.83		902.83		
00011 000	DEMOLI.COMPT.+CREATION	6 503.00	210604	L 10,00	6 503.00		6 503.00		
00012 000	COMPTOIR SAPIN DE JESUS	2 466.02	210604	L 10,00	2 466.02		2 466.02		
00013 000	SOCA CARRELAGE	900.00	220604	L 10,00	900.00		900.00		
00014 000	CELOTTI PEINTURE	1 774.65	250604	L 20,00	1 774.65		1 774.65		
00015 000	DE JESUS PLACARD PAIN	993.66	230904	L 20,00	993.66		993.66		
00016 000	DEMOLITION MUR ENROCHEMEN	1 663.50	160104	L 10,00	1 663.50		1 663.50		
00017 000	MARMER PORTE ENTREE	1 717.60	250204	L 10,00	1 717.60		1 717.60		
00018 000	LAMBRIS PLINTHES	252.53	180398	L 10,00	252.53		252.53		
00019 000	MENUISERIE ALUMINIUM	2 673.25	300698	L 10,00	2 673.25		2 673.25		
	Rebut	2 673.25-					2 673.25-		300920
00020 000	MENUISERIE ALUMINIUM	1 438.45	310798	L 10,00	1 438.45		1 438.45		
	Rebut	1 438.45-					1 438.45-		300920
00021 000	BLOC SECOURS	141.17	121198	L 10,00	141.17		141.17		
	Rebut	141.17-					141.17-		300920
00022 000	MENUISERIE ALUMINIUM	3 048.98	310799	L 10,00	3 048.98		3 048.98		
	Rebut	3 048.98-					3 048.98-		300920
00024 000	COURTOIS CARRELAGE	1 896.15	190203	L 10,00	1 896.15		1 896.15		
00025 000	PICARD ELECTRICITE	3 842.25	250503	L 10,00	3 842.25		3 842.25		
00026 000	CELOTTI	1 276.76	300300	L 16,67	1 276.76		1 276.76		
00027 000	CLOISONS D'OR	2 679.24	121202	L 10,00	2 679.24		2 679.24		
00028 000	CELOTTI PEINTURE	2 475.21	240103	L 20,00	2 475.21		2 475.21		
00029 000	Fourniture et pose chaudière	4 514.06	010213	L 12,50	3 761.30	564.26	4 325.56	188.50	
00158 000	ELECTRICITE SALLE RESTAURANT	1 345.86	250520	L 10,00		47.57	47.57	1 298.29	
00159 000	PEINTURE BAR	1 630.00	210520	L 10,00		59.39	59.39	1 570.61	
Totaux compte : 21315000		50 485.60			64 506.33	671.22	47 428.20	3 057.40	

## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte : 21450000 TRAVAUX / CONSTRUCTIONS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00029 000	TRAVAUX PEINTURE FACADE	18 862.44	100608	L 12,50	18 862.44		18 862.44		
Totaux compte : 21450000		18 862.44			18 862.44		18 862.44		

Compte : 21550000 MATERIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00030 000	METROGRIL GAZ	1 071.00	301109	L 25,00	1 071.00		1 071.00		
00031 000	METRO FOURNEAU GAZ	3 240.00	301109	L 20,00	3 240.00		3 240.00		
00032 000	METRO TOUR CASTRO	1 080.00	301109	L 25,00	1 080.00		1 080.00		
00033 000	METRO FOUR MIXTE	2 700.00	301109	L 25,00	2 700.00		2 700.00		
00034 000	METRO MEUBLE CHAUFFANT	945.00	301109	L 25,00	945.00		945.00		
00035 000	METROCAISSE ENREGIS + PRG	581.00	301109	L 25,00	581.00		581.00		
	Rebut	581.00-					581.00-		300920
00036 000	METRO FOUNEAU GAZ	1 800.00	301109	L 25,00	1 800.00		1 800.00		
00037 000	METRO ARMOIRE VITRE	550.00	140110	L 50,00	550.00		550.00		
00038 000	ETAGERE PERFOREE	118.91	220597	L 10,00	118.91		118.91		
00039 000	TABLE VIDE ORDURES	337.98	220597	L 10,00	337.98		337.98		
00040 000	METRO .FRITEUSE	1 341.00	301109	L 25,00	1 341.00		1 341.00		
00041 000	METRO MACHINE CHANTILLY	1 530.00	301109	L 25,00	1 530.00		1 530.00		
	Rebut	1 530.00-					1 530.00-		300920
00042 000	LAVE LINGE METRO	370.00	280103	L 20,00	370.00		370.00		
	Rebut	370.00-					370.00-		300920
00043 000	VITRINE VENTILEN	451.00	280103	L 20,00	451.00		451.00		
	Rebut	451.00-					451.00-		300920
00044 000	ETAGERES METRO	541.00	280103	L 20,00	541.00		541.00		
00046 000	CAHCI CHANTILLI	1 614.31	110703	L 20,00	1 614.31		1 614.31		
	Rebut	1 614.31-					1 614.31-		300920
00047 000	VAISSELLE CHOMETTE	2 868.76	191203	L 33,33	2 868.76		2 868.76		
	Rebut	2 868.76-					2 868.76-		300920
00048 000	CHAMBRE FROIDE	5 122.44	220597	L 10,00	5 122.44		5 122.44		
00049 000	ARMOIRE DE RANGEMENT	145.37	080797	L 10,00	145.37		145.37		
	Rebut	145.37-					145.37-		300920
00050 000	LAVE MAINS	376.09	230797	L 10,00	376.09		376.09		
	Rebut	376.09-					376.09-		300920
00051 000	CHAUFFAGE	143.64	051197	L 20,00	143.64		143.64		
	Rebut	143.64-					143.64-		300920
00052 000	ASSIETTES+SERVIETTES	189.89	170299	L 20,00	189.89		189.89		
	Rebut	189.89-					189.89-		300920
00053 000	TABLE INOX	274.41	080699	L 10,00	274.41		274.41		
00054 000	PARASOLS	1 828.47	050799	L 20,00	1 828.47		1 828.47		
	Rebut	1 828.47-					1 828.47-		300920
00055 000	MACHINE A GLACONS	1 211.97	300999	L 20,00	1 211.97		1 211.97		
00056 000	COUVERTS CHOMETTE FAVOR	938.90	050201	L 20,00	938.90		938.90		
00057 000	FOURNEAU CLIM ADOUR	3 353.88	120701	L 20,00	3 353.88		3 353.88		
	Rebut	3 353.88-					3 353.88-		300920
00058 000	FOUR FAGOR CLIM ADOUR	4 268.57	080801	L 20,00	4 268.57		4 268.57		
	Rebut	4 268.57-					4 268.57-		300920



## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte : 21550000 MATERIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00059 000	TABLES	381.12	061099	L 20,00	381.12		381.12		
00060 000	ASSIETTES	621.01	201299	L 33,33	621.01		621.01		
	Rebut	621.01-					621.01-		300920
00061 000	CLIM ADOUR	3 201.43	240300	L 60,00	3 201.43		3 201.43		
00062 000	PLONGE ENTREE LAVE VAISSE	1 464.43	301101	L 20,00	1 464.43		1 464.43		
00063 000	VAISSELLE CHOMETTE	1 401.56	241201	L 33,33	1 401.56		1 401.56		
	Rebut	1 401.56-					1 401.56-		300920
00064 000	TRANCHEUR	620.00	240402	L 20,00	620.00		620.00		
	Rebut	620.00-					620.00-		300920
00065 000	VAISSELLE	418.40	260602	L 33,33	418.40		418.40		
	Rebut	418.40-					418.40-		300920
00066 000	TABLE INOX	527.00	290802	L 20,00	527.00		527.00		
00067 000	CHAMBRE CONGELATION	6 402.73	171202	L 20,00	6 402.73		6 402.73		
00069 000	FRITEUSE METRO	685.00	040804	L 20,00	685.00		685.00		
	Rebut	685.00-					685.00-		300920
00070 000	SALADE BAR ECO METRO	1 300.00	080605	L 20,00	1 300.00		1 300.00		
	Rebut	1 300.00-					1 300.00-		300920
00071 000	LAVE LINGE METRO	450.00	240805	L 25,00	450.00		450.00		
	Rebut	450.00-					450.00-		300920
00073 000	PLONGE LEGUMES	824.60	220597	L 10,00	824.60		824.60		
00074 000	TABLE CENTRALE+ETAGERE	532.05	220597	L 10,00	532.05		532.05		
00075 000	CAISSE ENREGISTREUSE	394.84	210497	L 10,00	394.84		394.84		
	Rebut	394.84-					394.84-		300920
00076 000	MACHINE A CAFE	2 716.64	220597	L 10,00	2 716.64		2 716.64		
	Rebut	2 716.64-					2 716.64-		300920
00077 000	LAVE VAISSELLE	3 250.22	291111	L 20,00	3 250.22		3 250.22		
	Rebut	3 250.22-					3 250.22-		300920
00078 000	GRILLADE GAZ	1 165.02	220597	L 10,00	1 165.02		1 165.02		
	Rebut	1 165.02-					1 165.02-		300920
00079 000	LAVE VERRE	1 190.00	210512	L 25,00	1 190.00		1 190.00		
	Rebut	1 190.00-					1 190.00-		300920
00080 000	Trancheur à jambon AFI	1 187.00	300913	L 20,00	1 187.00		1 187.00		
00081 000	Caisse enregistreuse Alpha XEA 217	510.00	250113	L 20,00	510.00		510.00		
00082 000	Samsung lave linge	417.17	210213	L 25,00	417.17		417.17		
00083 000	Whirlpool sèche linge	280.00	130913	L 25,00	280.00		280.00		
	Rebut	280.00-					280.00-		300920
00084 000	Table IX.ADOS 100x60	290.00	051213	L 20,00	290.00		290.00		
00085 000	Lot de vaisselle	18.85	021113	L 50,00	18.85		18.85		
00143 000	METRO / CEL REFROID 15KG	2 524.50	100517	L 10,00	604.50	252.45	856.95	1 667.55	
00144 000	METRO/ SALAD BAR MURAL	3 619.30	150617	L 10,00	830.95	361.93	1 192.88	2 426.42	
00145 000	CHOMETTE / FOURCHETTES COUTEAU	1 087.20	240717	L 10,00	237.99	108.72	346.71	740.49	
00147 000	LAVE VAISSELLE FAGOR	5 191.00	151217	L 20,00	1 863.07	1 038.20	2 901.27	2 289.73	
	08000051 CLIM ADOUR								
00148 000	LAVE VERRE	1 190.00	270218	L 20,00	378.84	238.00	616.84	573.16	
	08000148 METRO								
00149 000	FOUR	1 990.00	281217	L 20,00	700.04	398.00	1 098.04	891.96	
	08000148 METRO								
00152 000	CONFORAMA	440.82	110319	L 20,00	49.28	88.16	137.44	303.38	
00153 000	CHOMETTE - DIVERS MATERIAUX	859.26	130619	L 20,00	51.79	171.85	223.64	635.62	

## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte : 21550000 MATERIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00160 000	ARRIERE BAR REFRIGERE 330 LITRES	1 180.00	170420	L 10,00		53.99	53.99	1 126.01	
00162 000	UN ROBOT PATISSIER	519.00	030720	L 25,00		31.99	31.99	487.01	
00163 000	UNE ARMOIRE CHAUDE	812.90	180920	L 20,00		5.79	5.79	807.11	
Totaux compte : 21550000		56 442.97			73 959.12	2 749.08	44 494.53	11 948.44	

Compte : 21810000 AUTRES INSTALLATIONS &amp; AGENCTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00080 000	CLIM ADOUR CLOISON EN PANNEAUX	2 672.00	301111	L 20,00	2 672.00		2 672.00		
00081 000	FABRIC STORE .	2 012.33	211201	L 20,00	2 012.33		2 012.33		
	Rebut	2 012.33-					2 012.33-		300920
00083 000	FABRIC STORE	860.00	260503	L 20,00	860.00		860.00		
	Rebut	860.00-					860.00-		300920
00084 000	WIPI ENSEIGNE GOLF	1 614.00	120803	L 10,00	1 614.00		1 614.00		
	Rebut	1 614.00-					1 614.00-		300920
00085 000	LUMINAIRES	19.20	010497	L 20,00	19.20		19.20		
	Rebut	19.20-					19.20-		300920
00086 000	PEINTURE	107.38	010497	L 10,00	107.38		107.38		
	Rebut	107.38-					107.38-		300920
00087 000	PLOMBERIE	13.03	010497	L 20,00	13.03		13.03		
00088 000	FABRIC STORE STORES	4 677.00	100608	L 20,00	4 677.00		4 677.00		
00089 000	LUMINAIRES	74.33	040597	L 20,00	74.33		74.33		
	Rebut	74.33-					74.33-		300920
00090 000	PEINTURE	46.52	070597	L 20,00	46.52		46.52		
	Rebut	46.52-					46.52-		300920
00091 000	JARDINIERES	16.42	090597	L 20,00	16.42		16.42		
00092 000	INSTALLATION ANTENNE	139.68	200597	L 10,00	139.68		139.68		
00093 000	ECLAIRAGE ENSEIGNES	439.88	210697	L 10,00	439.88		439.88		
	Rebut	439.88-					439.88-		300920
00094 000	WIPI PANNEAU ENSEIGNE	1 010.00	260210	L 33,33	1 010.00		1 010.00		
00095 000	CHAMBRE FROIDE TECHNIC A	2 200.00	230605	L 10,00	2 200.00		2 200.00		
00096 000	WIPI PANNEAU ENSEIGNE	860.00	300605	L 10,00	860.00		860.00		
00097 000	CLOISONS	292.70	101298	L 10,00	292.70		292.70		
00098 000	STORES	1 288.19	211298	L 10,00	1 288.19		1 288.19		
	Rebut	1 288.19-					1 288.19-		300920
00099 000	AMENAGEMENTS PLACARDS ETA	1 501.10	090199	L 10,00	1 501.10		1 501.10		
00100 000	CLIM ADOUR	2 253.20	240300	L 20,00	2 253.20		2 253.20		
	Rebut	2 253.20-					2 253.20-		300920
00101 000	MATERIEL ELECTRIQUE BAR	1 347.13	160500	L 10,00	1 347.13		1 347.13		
	Rebut	1 347.13-					1 347.13-		300920
00102 000	MALET	2 102.61	271000	L 10,00	2 102.61		2 102.61		
00103 000	MOQUETTE	213.76	170497	L 20,00	213.76		213.76		
	Rebut	213.76-					213.76-		300920
00104 000	CARRELAGE	74.57	210497	L 20,00	74.57		74.57		
00105 000	BAGUETTES SEUIL	18.03	290497	L 20,00	18.03		18.03		
	Rebut	18.03-					18.03-		300920

## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte : 21810000 AUTRES INSTALLATIONS &amp; AGENCTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00106 000	ETAGER ANGLE	13.34	020597	L 20,00	13.34		13.34		
	Rebut	13.34-					13.34-		300920
00107 000	LAINES VERRE	378.76	261197	L 10,00	378.76		378.76		
00108 000	NAPPES	1 157.09	151297	L 10,00	1 157.09		1 157.09		
	Rebut	1 157.09-					1 157.09-		300920
00109 000	PANNEAU PUB	396.37	091097	L 10,00	396.37		396.37		
00110 000	PANNEAU PUB	289.65	291097	L 10,00	289.65		289.65		
00111 000	PEINTURE CELOTTI	3 427.82	241100	L 20,00	3 427.82		3 427.82		
00112 000	GUILHEM CARRELAGE	3 003.86	041200	L 10,00	3 003.86		3 003.86		
00113 000	FABRIC STORE ABRI TERRASS	6 533.66	220501	L 20,00	6 533.66		6 533.66		
	Rebut	6 533.66-					6 533.66-		300920
00114 000	ELECTRICITE EXTERIEURE	983.14	070701	L 10,00	983.14		983.14		
00115 000	MOREILHON MACON	400.94	140701	L 10,00	400.94		400.94		
	Rebut	400.94-					400.94-		300920
00116 000	CARRELAGE	3 417.91	181201	L 10,00	3 417.91		3 417.91		
00117 000	DECORATIONS SANITAIRES	126.08	170497	L 10,00	126.08		126.08		
	Rebut	126.08-					126.08-		300920
00118 000	PEINTURE	79.00	010497	L 20,00	79.00		79.00		
	Rebut	79.00-					79.00-		300920
00119 000	SERRURE SECURITE	58.95	040497	L 20,00	58.95		58.95		
	Rebut	58.95-					58.95-		300920
00120 000	CARRELAGE	39.90	050497	L 20,00	39.90		39.90		
	Rebut	39.90-					39.90-		300920
00121 000	PEINTURE	24.05	150497	L 20,00	24.05		24.05		
	Rebut	24.05-					24.05-		300920
00122 000	CELOTTI PEINTURE	4 433.36	140511	L 20,00	4 433.36		4 433.36		
00138 000	CTOOPUB / SIGNALITIQUE	1 139.82	060214	L 10,00	644.90	113.98	758.88	380.94	
	RESTAURANT								
00140 000	AGENC TERRASSE / POINT P+MAIS	3 624.73	300615	L 10,00	1 542.24	362.47	1 904.71	1 720.02	
	CAILLOUX + CUBAT SERVICES								
00150 000	TRAVAUX ELECTRIQUE	1 949.40	080618	L 10,00	256.36	194.94	451.30	1 498.10	
	08000313 CRASSUS E								
00151 000	LEROY MERLIN / SOL CARRELAGE	282.32	231019	L 20,00		53.06	53.06	229.26	
	MURAL								
00164 000	AD MEUBLE BOIS FRIGO PRO	315.00	180520	L 10,00		11.74	11.74	303.26	
00165 000	CLOISON PLATRE	315.00	180520	L 10,00		11.74	11.74	303.26	
00166 000	HABILLAGE COMPTOIR	1 060.00	180520	L 10,00		39.50	39.50	1 020.50	
00167 000	PLANCHER VITRIFIE	856.68	180520	L 10,00		31.92	31.92	824.76	
00168 000	CREDENCE STRATIFIEE	100.00	180520	L 10,00		3.73	3.73	96.27	
00169 000	MEUBLE DERRIERE BAR EN BOIS	4 900.00	180520	L 10,00		182.58	182.58	4 717.42	
Totaux compte : 21810000		46 432.93			53 060.44	1 005.66	35 339.14	11 093.79	

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00146 000	ALLIANCE AUTO/EXPERT PREMIUM	19 597.00	240717	L 20,00	8 579.73	3 919.40	12 499.13	7 097.87	



## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2019 au 30/09/2020

Compte : 27500000 DEPOTS &amp; CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00156 000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 512.05	300918	N 0,00				2 512.05	
Totaux compte : 27500000		2 512.05						2 512.05	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
300 475.92		13 322.76		13 322.76	73 381.98		73 381.98	240 416.70

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
247 527.07	8 705.86			8 705.86	68 689.98	187 542.95		

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

---

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	352 108	100.00	407 540	100.00	55 432	13.60
+ Ventes de marchandises	56 356	100.00	63 857	100.00	7 501	11.75
- Coût d'achat des marchandises vendues	17 623	31.27	23 501	36.80	5 878	25.01
<b>Marge commerciale</b>	38 733	68.73	40 356	63.20	1 623	4.02
+ Production vendue	295 752	100.00	343 683	100.00	47 931	13.95
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	295 752	100.00	343 683	100.00	47 931	13.95
- Matières premières, approvisionnements consommés	97 470	32.96	111 694	32.50	14 224	12.73
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>	198 281	67.04	231 989	67.50	33 707	14.53
<b>Marge brute globale</b>	237 015	67.31	272 345	66.83	35 330	12.97
- Autres achats + charges externes	68 041	19.32	75 724	18.58	7 683	10.15
<b>Valeur ajoutée</b>	168 974	47.99	196 621	48.25	27 647	14.06
+ Subventions d'exploitation	6 677	1.90			6 677	
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 306	2.36	10 423	2.56	2 117	20.31
- Salaires du personnel	69 448	19.72	87 975	21.59	18 527	21.06
- Charges sociales du personnel	30 978	8.80	34 584	8.49	3 606	10.43
- Charges de l'exploitant	39 055	11.09	38 378	9.42	677	1.77
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	27 864	7.91	25 261	6.20	2 603	10.30
+ Autres produits de gestion courante	59	0.02	266	0.07	207	77.89
- Autres charges de gestion courante	431	0.12	220	0.05	211	95.76
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	3 324	0.94	1 105	0.27	2 219	200.78
- Dotations aux amortissements	8 706	2.47	8 024	1.97	682	8.50
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	22 110	6.28	18 388	4.51	3 722	20.24
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	44	0.01	38	0.01	7	17.45
- Charges financières	21	0.01	84	0.02	63	74.57
<b>Résultat courant</b>	22 133	6.29	18 342	4.50	3 791	20.67
+ Produits exceptionnels	7 231	2.05			7 231	
- Charges exceptionnelles	4 692	1.33			4 692	
<b>Résultat exceptionnel</b>	2 539	0.72			2 539	
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	24 672	7.01	18 342	4.50	6 330	34.51

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	352 108	100.00	407 540	100.00	55 432	13.60
VENTES DE MARCHANDISES	56 356	100.00	63 857	100.00	7 501	11.75
70710000 VENTES RESTAURANT 20 %	56 356	100.00	63 857	100.00	7 501	11.75
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	17 623	31.27	23 501	36.80	5 878	25.01
60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	1 284	2.28	718	1.12	2 002	278.85
60700120 ACHATS BOISSONS 20%	16 641	29.53	19 817	31.03	3 176	16.03
60700200 ACHATS BOISSON 5.5%	2 624	4.66	3 168	4.96	544	17.18
60870000 FRAIS ACCES/ACH.MARCHAND.			5	0.01	5	100.00
60970000 RRR OBTENUS SUR ACHATS MRS	358	0.64	207	0.32	151	72.90
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	38 733	68.73	40 356	63.20	1 623	4.02
PRODUCTION VENDUE	295 752	100.00	343 683	100.00	47 931	13.95
70110000 VENTES RESTAURANT 10 %	295 752	100.00	343 683	100.00	47 931	13.95
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	295 752	100.00	343 683	100.00	47 931	13.95
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM	97 470	32.96	111 694	32.50	14 224	12.73
60100100 ACHATS RESTAURANT	96 591	32.66	111 958	32.58	15 367	13.73
60100220 ACHATS RESTAURANT 20%	496	0.17			496	
60220000 ACHATS FOURNITURES CONSO.	476	0.16			476	
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	187	0.06			187	
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	72	0.02	203	0.06	131	64.58
60320000 VARIAT.STOCKS AUTRES APPR	207	0.07	68	0.02	139	204.61
60810000 FRAIS ACCES/ACHAT MAT.IERES			8	0.00	8	100.00
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	198 281	67.04	231 989	67.50	33 707	14.53
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	237 015	67.31	272 345	66.83	35 330	12.97
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	68 041	19.32	75 724	18.58	7 683	10.15
60611000 ELECTRICITE	7 068	2.01	7 071	1.74	3	0.05
60612000 EAU	711	0.20	1 871	0.46	1 161	62.03
60613000 GAZ	5 317	1.51	7 854	1.93	2 537	32.30
60630000 FOURN.ENTRET. & PETIT EQUIP.	3 703	1.05	5 844	1.43	2 142	36.65
60631000 AC.N ST.FOURN ENTRETIEN	8 447	2.40	4 662	1.14	3 785	81.18
60632000 DECORATION	317	0.09	86	0.02	231	268.81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	477	0.14	722	0.18	246	34.03
61320000 LOYERS LOCAUX	17 307	4.92	17 307	4.25	0	0.00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	840	0.24	3 254	0.80	2 414	74.18
61523000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	1 618	0.46	2 531	0.62	913	36.06
61551000 ENTRETIEN MAT.TECHNIQUE	3 109	0.88	1 627	0.40	1 482	91.09
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT			428	0.11	428	100.00
61556000 VIDANGE BAC A GRAISSE	660	0.19	500	0.12	160	31.99
61556100 COLLECTE RECYCLAGE HUILES	204	0.06	204	0.05		
61560000 MAINTENANCE	398	0.11	318	0.08	80	25.13
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 410	0.68	2 901	0.71	492	16.94
61630000 ASSURANCE MAT.TRANSPORT	635	0.18	502	0.12	134	26.63
61640000 ASSURANCES / FINANCEMENTS	259	0.07	210	0.05	49	23.12
61850000 FORMATION PROFESSIONNELLE			3 100	0.76	3 100	100.00
62260000 HONORAIRES EC	5 406	1.54	5 346	1.31	60	1.12
62261000 HONORAIRES SOCIAL	1 806	0.51	1 875	0.46	69	3.69
62288000 FRAIS DE FORMALITES	43	0.01	195	0.05	152	77.82



**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 30/09/2020	% CA	Exercice N-1 30/09/2019	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	127	0.04	324	0.08	197	60.81
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	30	0.01	135	0.03	105	77.78
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	152	0.04			152	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 621	0.46	1 519	0.37	102	6.70
62600000 FRAIS POSTAUX	164	0.05	221	0.05	57	25.88
62620000 TELEPHONE - FAX - INTERNET	572	0.16	539	0.13	33	6.20
62780000 SERVICES BANCAIRES	2 138	0.61	2 431	0.60	293	12.07
62781000 FRAIS / EPARGNE SALARIALE	490	0.14	495	0.12	5	1.09
62811000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	930	0.26	657	0.16	273	41.55
62820000 FRAIS GESTION ANCV	507	0.14	462	0.11	45	9.65
62821000 FRAIS GESTION TICKETS REST.CRT	577	0.16	530	0.13	47	8.92
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>168 974</b>	<b>47.99</b>	<b>196 621</b>	<b>48.25</b>	<b>27 647</b>	<b>14.06</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 677	1.90			6 677	
74000000 AIDES NON IMPOSABLES	6 677	1.90			6 677	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 306	2.36	10 423	2.56	2 117	20.31
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	450	0.13	1 470	0.36	1 020	69.39
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	85	0.02	88	0.02	3	3.31
63511000 CFE	1 051	0.30	1 064	0.26	13	1.22
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	19	0.01	106	0.03	87	82.11
63580000 C S G DEDUCTIBLE	4 618	1.31	5 127	1.26	509	9.93
63581000 CSG/RDS NON DEDUCTIBLES	1 969	0.56	2 187	0.54	218	9.97
63780000 TAXES DIVERSES	114	0.03	381	0.09	267	70.04
SALAIRES DU PERSONNEL	69 448	19.72	87 975	21.59	18 527	21.06
64110000 SALAIRES BRUTS	71 552	20.32	93 517	22.95	21 965	23.49
64129000 CONGES A PAYER	3 858	1.10	779	0.19	3 079	395.29
64140000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	1 079	0.31			1 079	
64141000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	4 884	1.39	6 321	1.55	1 437	22.74
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	30 978	8.80	34 584	8.49	3 606	10.43
64510000 COTISATIONS URSSAF	5 000	1.42	7 511	1.84	2 511	33.43
64532000 COTISATIONS RETRAITE / PREV.	1 968	0.56	2 571	0.63	603	23.44
64533000 COTIS PREVOYANCE	598	0.17	556	0.14	42	7.63
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	3 018	0.86	3 928	0.96	909	23.15
64590000 CS / CONGES A PAYER	493	0.14	122	0.03	371	304.03
64700000 ABONDEMENT PEI MR TERRIGEOL	3 288	0.93	6 480	1.59	3 192	49.26
64700001 ABONDEMENT PEI C.TERRIGEOL	3 288	0.93			3 288	
64701000 ABONDEMENT PERCO MR TERRIGEOL	6 579	1.87	12 966	3.18	6 387	49.26
64701010 ABONDEMENT PERCO C.TERRIGEOL	6 579	1.87			6 579	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	166	0.05	450	0.11	284	63.12
CHARGES DE L'EXPLOITANT	39 055	11.09	38 378	9.42	677	1.77
64410000 REMUNERATION JP. TERRIGEOL	18 300	5.20	18 300	4.49		
64600100 SSI-URSSAF JP TERRIGEOL	14 407	4.09	13 746	3.37	661	4.81
64600200 SSI-URSSAF C.TERRIGEOL	4 642	1.32	3 658	0.90	984	26.90
64640000 PREVOYANCE GROUPAMA	696	0.20	2 674	0.66	1 978	73.97
64641000 ENTORIA CIPRES VIE	1 010	0.29			1 010	

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	27 864	7.91	25 261	6.20	2 603	10.30
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	59	0.02	266	0.07	207	77.89
75800000 AUTRES PRODUITS	59	0.02	266	0.07	207	77.89
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	431	0.12	220	0.05	211	95.76
65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN.	9	0.00			9	
65160000 SACEM / SPRE	433	0.12	167	0.04	267	160.26
65800000 AUTRES CHARGES	6	0.00	54	0.01	47	88.48
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	3 324	0.94	1 105	0.27	2 219	200.78
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	924	0.26			924	
79110100 REMBT FRAIS FORMATIONS	2 400	0.68	700	0.17	1 700	242.86
79110200 REMBT ASSURANCES / SINISTRES			105	0.03	105	100.00
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES 20 %			300	0.07	300	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 706	2.47	8 024	1.97	682	8.50
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	8 706	2.47	8 024	1.97	682	8.50
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	22 110	6.28	18 388	4.51	3 722	20.24
PRODUITS FINANCIERS	44	0.01	38	0.01	7	17.45
76880000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	44	0.01	38	0.01	7	17.45
CHARGES FINANCIERES	21	0.01	84	0.02	63	74.57
66116000 INTERETS / EMPRUNTS	21	0.01	84	0.02	63	74.57
<b>RESULTAT COURANT</b>	22 133	6.29	18 342	4.50	3 791	20.67
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 231	2.05			7 231	
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 539	0.72			2 539	
77560000 PRODUITS/CESSION IMMO.FIN.	4 692	1.33			4 692	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 692	1.33			4 692	
67560000 VNC IMMO.FINANCIERES CEDEES	4 692	1.33			4 692	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	2 539	0.72			2 539	
<b>RESULTAT NET</b>	24 672	7.01	18 342	4.50	6 330	34.51