

SARL PIC ASSIETTE

Siège social : Lieu dit Pradet
65170 GUCHAN

RCS TARBES 411 704 596

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/09/2019

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 Pradet
65170 GUCHAN

relatifs à l'exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Les paiements des clients en compte doivent être notés sur le cahier de caisse afin de matérialiser la remise en banque.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, 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,	135 070 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	407 540 Euros
- Résultat net comptable,	18 342 Euros

Fait à IBOS
Le 24/01/2020

Sylvie CHMILEWSKY
Expert-comptable



BILAN & COMPTE DE RESULTAT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	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							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	84 122	83 369	753	1 317	564	42.84	
	Installations techniques, matériel et outillage	86 145	73 959	12 186	13 394	1 208	9.02	
	Autres immobilisations corporelles	107 761	90 199	17 562	22 513	4 951	21.99	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	4 692		4 692	148	4 544	NS		
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 512		2 512	2 512				
Total II	300 476	247 527	52 949	55 129	2 180	3.95		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	6 019		6 019	5 748	272	4.72	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	3 717		3 717	4 435	718	16.19	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	132		132		132		
	Autres créances	12 464		12 464	2 127	10 337	486.11	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	58 739		58 739	45 714	13 025	28.49		
Charges constatées d'avance (3)	1 049		1 049	301	748	249.04		
Total III	82 121		82 121	58 324	23 797	40.80		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	382 597	247 527	135 070	113 453	21 617	19.05		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000)	8 000		8 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 342		18 561		219	1.18
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	27 142		27 361		219	0.80	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	9 745		21 688		11 943	55.07
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	25 848		15 488		10 360	66.89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 183		16 933		7 250	42.81
	Dettes fiscales et sociales	48 152		31 983		16 169	50.55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	107 928		86 092		21 836	25.36
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	135 070		113 453		21 617	19.05

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

107 928

86 092

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	63 857		63 857	60 453		3 404	5.63
Production vendue de biens	343 683		343 683			343 683	
Production vendue de services				334 255		334 255	100.00
Chiffre d'affaires NET	407 540		407 540	394 708		12 832	3.25
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 468		1 468	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 105	5 002		3 897	77.91
Autres produits			266	7		259	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			408 911	401 185		7 726	1.93
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			22 783	8 525		14 258	167.26
Variation de stock (marchandises)			718	309		409	132.18
Achats de matières premières et autres approvisionnements			111 966	124 422		12 456	10.01
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			272	1 073		1 345	125.31
Autres achats et charges externes *			75 724	70 594		5 130	7.27
Impôts, taxes et versements assimilés			10 423	10 552		129	1.22
Salaires et traitements			106 275	103 733		2 542	2.45
Charges sociales			54 662	57 320		2 658	4.64
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 024	7 699		325	4.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			220	656		436	66.43
Total des Charges d'exploitation (II)			390 523	384 883		5 640	1.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			18 388	16 302		2 086	12.79
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		38		39	1	2.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		38		39	1	2.23
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		84		158	74	46.70
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		84		158	74	46.70
2. Résultat financier (V-VI)		46		119	73	61.09
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		18 342		16 183	2 159	13.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				377	377	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				2 007	2 007	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				2 384	2 384	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				6	6	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				6	6	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				2 378	2 378	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		408 949		403 607	5 341	1.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		390 607		385 047	5 560	1.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		18 342		18 561	219	1.18

* 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	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	15 245		15 245			
20700000 FONDS DE COMMERCE	15 245		15 245			
CONSTRUCTIONS	753		1 317		564	42.84
21315000 AUTRES INSTALL./CONSTRUCTIONS	65 259		65 259			
21450000 TRAVAUX / CONSTRUCTIONS	18 862		18 862			
28131500 AMORT.INSTALL. & AGENCEMENTS	64 506		63 942		564	0.88
28145000 AMORT.TRAVAUX / CONSTRUCTIONS	18 862		18 862			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	12 186		13 394		1 208	9.02
21550000 MATERIEL	86 145		84 845		1 300	1.53
28155000 AMORT. MATERIEL	73 959		71 451		2 508	3.51
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 562		22 513		4 951	21.99
21810000 AUTRES INSTALLATIONS & AGENCTS	57 331		57 331			
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-AGENCTS	53 060		52 389		671	1.28
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	8 580		4 660		3 919	84.10
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	1 109		1 109			
28184000 AMORT. MOBILIER	27 450		27 090		361	1.33
AUTRES TITRES IMMOBILISES	4 692		148		4 544	NS
27180000 AUTRES TITRES	4 692		148		4 544	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 512		2 512			
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 512		2 512			
Total II	52 949		55 129		2 180	3.95
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	6 019		5 748		272	4.72
31000000 STOCKS MATIERES PREMIERES	5 090		4 887		203	4.16
32100000 STOCKS MAT. CONSOMMABLES	929		861		68	7.90
MARCHANDISES	3 717		4 435		718	16.19
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	3 717		4 435		718	16.19
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	132				132	
41100000 COLLECTIF CLIENTS	132				132	
AUTRES CREANCES	12 464		2 127		10 337	486.11
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	7 815				7 815	
40960000 CONSIGNES FOURNISSEURS	14				14	
44566000 TVA DEDUCTIBLE / A & B	822		310		512	165.47
44580000 TVA A REGULARISER			1 427		1 427	100.00
44586000 TVA / FACTURES A RECEVOIR	1 731		389		1 341	344.43
46700100 SCI TERRIBICH	2 083				2 083	
DISPONIBILITES	58 739		45 714		13 025	28.49
51120000 CHEQUES A ENCAISSER			5 644		5 644	100.00
51210000 CREDIT AGRICOLE	28 654		17 302		11 352	65.61
51220000 CRCA N 87006075892	22 952		17 921		5 031	28.07
53000000 CAISSE	7 133		4 847		2 286	47.16

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
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)	18 342		18 561		219	1.18
Total I	27 142		27 361		219	0.80
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	9 745		21 688		11 943	55.07
16413000 PRET CA 15 000 €	2 296		5 331		3 036	56.94
16414000 PRET CRCA 26 700 €	7 448		16 354		8 906	54.46
16884000 INT.COURUS / EMPRUNTS	1		2		1	56.09
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	25 848		15 488		10 360	66.89
45510000 C.C.TERRIGEOL J.PAUL	25 848		15 488		10 360	66.89
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 183		16 933		7 250	42.81
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	14 058		15 924		1 866	11.72
40810000 FACTURES A RECEVOIR	10 125		994		9 131	918.55
40960000 CONSIGNES FOURNISSEURS			15		15	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	48 152		31 983		16 169	50.55
42100000 REMUNERATIONS DUES	8 023		6 908		1 116	16.15
42820000 CONGES A PAYER	779				779	
43100000 URSSAF	2 754		4 566		1 812	39.68
43720000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	650		1 022		372	36.38
43730000 MALAKOFF MEDERIC PREVOYANCE	442		544		102	18.77
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	31 467		15 787		15 679	99.32
44551000 TVA A DECAISSER	3 213		2 353		860	36.55
44580000 TVA A REGULARISER	28				28	
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	796		804		8	1.00
Total IV	107 928		86 092		21 836	25.36
TOTAL GENERAL	135 070		113 453		21 617	19.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	63 857		60 453		3 404	5.63
70710000 VENTES RESTAURANT 20 %	63 857				63 857	
70710200 RECETTES A 20%			60 453		60 453	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	343 683				343 683	
70110000 VENTES RESTAURANT 10 %	343 683				343 683	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES			334 255		334 255	100.00
70611100 RECETTES A 10%			334 255		334 255	100.00
Chiffre d'affaires NET	407 540		394 708		12 832	3.25
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			1 468		1 468	100.00
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.			1 468		1 468	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	1 105		5 002		3 897	77.91
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES			5 002		5 002	100.00
79110100 REMBT FRAIS FORMATIONS	700				700	
79110200 REMBT ASSURANCES / SINISTRES	105				105	
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES 20 %	300				300	
AUTRES PRODUITS	266		7		259	NS
75800000 AUTRES PRODUITS	266		7		259	NS
Total des Produits d'exploitation	408 911		401 185		7 726	1.93
ACHATS DE MARCHANDISES	22 783		8 525		14 258	167.26
60700120 ACHATS BOISSONS 20%	19 817		4 803		15 014	312.63
60700200 ACHATS BOISSON 5.5%	3 168		3 964		796	20.07
60870000 FRAIS ACCES/ACH.MARCHAND.	5		14		9	67.10
60970000 RRR OBTENUS SUR ACHATS MRS	207		256		49	18.99
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	718		309		409	132.18
60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	718		309		409	132.18
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	111 966		124 422		12 456	10.01
60100100 ACHATS RESTAURANT	111 958		110 820		1 138	1.03
60100220 ACHATS RESTAURANT 20%			13 477		13 477	100.00
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES			94		94	100.00
60810000 FRAIS ACCES/ACHAT MAT.IERES	8		30		22	73.54
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	272		1 073		1 345	125.31
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	203		810		1 013	125.12
60320000 VARIAT.STOCKS AUTRES APPR	68		263		331	125.88
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	75 724		70 594		5 130	7.27
60611000 ELECTRICITE	7 071		6 985		86	1.23
60612000 EAU	1 871		2 654		783	29.49
60613000 GAZ	7 854		6 772		1 083	15.99
60630000 FOURN.ENTRET. & PETIT EQUIP.	5 844		5 320		525	9.86
60631000 AC.N ST.FOURN ENTRETIEN	4 662		5 128		466	9.08
60632000 DECORATION	86		461		375	81.32
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	722		660		63	9.50
61320000 LOYERS LOCAUX	17 307		17 307		0	0.00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	3 254		692		2 562	370.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
61523000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	2 531		1 158		1 373	118.64
61551000 ENTRETIEN MAT. TECHNIQUE	1 627		3 312		1 684	50.86
61552000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	428		598		170	28.41
61556000 VIDANGE BAC A GRAISSE	500		604		104	17.29
61556100 COLLECTE RECYCLAGE HUILES	204				204	
61560000 MAINTENANCE	318		86		232	269.27
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 901		2 790		111	3.98
61630000 ASSURANCE MAT. TRANSPORT	502		655		154	23.43
61640000 ASSURANCES / FINANCEMENTS	210		221		10	4.75
61850000 FORMATION PROFESSIONNELLE	3 100				3 100	
62260000 HONORAIRES EC	5 346		5 249		97	1.85
62261000 HONORAIRES SOCIAL	1 875		2 810		935	33.26
62288000 FRAIS DE FORMALITES	195		44		151	345.88
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	324		392		68	17.35
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			300		300	100.00
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	135		100		35	35.00
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS			44		44	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 519		1 731		212	12.26
62600000 FRAIS POSTAUX	221		181		40	22.25
62620000 TELEPHONE - FAX - INTERNET	539		578		39	6.76
62780000 SERVICES BANCAIRES	2 431		2 758		327	11.86
62781000 FRAIS / EPARGNE SALARIALE	495				495	
62811000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	657		493		164	33.24
62820000 FRAIS GESTION ANCV	462		145		318	219.69
62821000 FRAIS GESTION TICKETS REST. CRT	530		368		162	44.01
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 423		10 552		129	1.22
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	1 470		1 325		145	10.91
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	88		635		547	86.15
63511000 CFE	1 064		1 061		3	0.28
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	106		338		232	68.59
63580000 C S G DEDUCTIBLE	5 127		4 753		374	7.87
63581000 CSG/RDS NON DEDUCTIBLES	2 187		2 027		160	7.89
63780000 TAXES DIVERSES	381		413		32	7.68
SALAIRES ET TRAITEMENTS	106 275		103 733		2 542	2.45
64110000 SALAIRES BRUTS	93 517		93 302		215	0.23
64129000 CONGES A PAYER	779		2 156		2 935	136.13
64140000 INDEMNITE RUPTURE CONVENT.			393		393	100.00
64141000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	6 321		6 105		216	3.53
64410000 REMUNERATION JP. TERRIGEOL	18 300		18 300			
CHARGES SOCIALES	54 662		57 320		2 658	4.64
64510000 COTISATIONS URSSAF	7 511		10 424		2 913	27.94
64532000 COTISATIONS RETRAITE / PREV.	2 571		5 505		2 934	53.29
64533000 COTIS PREVOYANCE	556		987		431	43.70
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	3 928		3 919		9	0.23
64590000 CS / CONGES A PAYER	122		420		542	129.05
64600100 SSI-URSSAF JP TERRIGEOL	13 746		18 758		5 012	26.72
64600200 SSI-URSSAF C. TERRIGEOL	3 658		3 585		73	2.04
64631000 RETRAITE LA MONDIALE JPT			1 643		1 643	100.00
64640000 PREVOYANCE GROUPAMA	2 674		2 597		76	2.93
64700000 ABONDEMENT PEI	6 480		4 596		1 884	40.99
64701000 ABONDEMENT PERCO	12 966		4 998		7 968	159.42
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	450		657		207	31.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
64751000 PHARMACIE				72	72	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 024		7 699		325	4.22
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	8 024		7 699		325	4.22
AUTRES CHARGES	220		656		436	66.43
65160000 SACEM / SPRE	167		485		318	65.64
65800000 AUTRES CHARGES	54		171		118	68.67
Total des Charges d'exploitation	390 523		384 883		5 640	1.47
Résultat d'exploitation	18 388		16 302		2 086	12.79
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	38		39		1	2.23
76880000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	38		39		1	2.23
Total des Produits financiers	38		39		1	2.23
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	84		158		74	46.70
66116000 INTERETS / EMPRUNTS	84		158		74	46.70
Total des Charges financières	84		158		74	46.70
Résultat financier	46		119		73	61.09
Résultat courant avant impôts	18 342		16 183		2 159	13.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			377		377	100.00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			377		377	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			2 007		2 007	100.00
77500000 PRODUITS CESSION ELEM ACTIFS			2 000		2 000	100.00
77560000 PRODUITS/CESSION IMMO.FIN.			7		7	100.00
Total des Produits exceptionnels			2 384		2 384	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			6		6	100.00
67560000 VNC IMMO.FINANCIERES CEDEES			6		6	100.00
Total des Charges exceptionnelles			6		6	100.00
Résultat exceptionnel			2 378		2 378	100.00
Total des produits	408 949		403 607		5 341	1.32
Total des charges	390 607		385 047		5 560	1.44
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	18 342		18 561		219	1.18

DECLARATION FISCALE & ANNEXES



IMPÔT SUR LE REVENU
Bénéfices industriels et commerciaux

(Cocher la ou les cases correspondantes)

Table with 2 columns: Information (Exercice ouvert le, et clos le) and Values (01/10/2018, 30/09/2019). Another section with 2 columns: Régime (Régime simplifié d'imposition x, ou réel normal) and Option (Option pour la comptabilité super-simplifiée, TVA).

A IDENTIFICATION

Table with 2 columns: Identification details (Dénomination de l'entreprise: SARL LE PIC ASSIETTE, Adresse de l'entreprise: Lieu Dit Pradet, Mél: 65170 GUCHAN, Téléphone: 05 62 39 96 24, SIREN: 411704596) and Address details (Adresse du déclarant, Adresse du domicile de l'exploitant).

B DIVERS

Table with 1 column: Divers (Activités exercées (souligner l'activité principale): RESTAURATION, Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case) [])

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

Table with 3 columns: Description (1. Résultat fiscal, 2. Revenus de valeurs et capitaux mobiliers, 3. Total, 4. Bénéfice imposable), Col. 1, and Col. 2.

Table with 1 column: 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). Includes sub-rows for Quote-part de subvention d'équipement and Moins-values à court terme.

Table with 1 column: 5. Plus-values. Includes sub-rows for taxées selon les règles prévues par les particuliers and à long terme différée de 2 ans.

Table with 1 column: 6. Exonérations, Abattements et crédits d'impôt. Includes sub-rows for Entreprise nouvelle art. 44 sexies, ZRR art. 44 quindecies, Zone franche d'activité art.44 quaterdecies, ZFU art. 44 octies et 44 octies A, Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies, Jeunes entreprises innovantes (JEI) art. 44 sexies A, Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies, and Exonération ou abattement pratique.

Table with 4 columns: 7. BIC non professionnels (2031 Bis-SD) a - BÉNÉFICE, b - DÉFICIT, c - PLUS-VALUE.

Table with 1 column: 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.

Table with 1 column: 9. Comptabilité informatisée. L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI [x] 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.

Table with 2 columns: OGA/OMGA [x] Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)

Table with 2 columns: Nom et coordonnées du CGA/OMGA (CENTRE DE GESTION AGREE MIDI PYRE 13 AVENUE JEAN GONORD 31504 TOULOUSE CEDEX 5) and Nom et coordonnées du viseur conventionné.

Table with 2 columns: N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné (1 0 1 3 1 0) and Identité du déclarant:

Table with 2 columns: ALINEXE EXPERT-COMPTABLE (8 RUE D'ESTAUBE 65420 IBOS) and Lieu: GUCHAN Date: 23/01/2020. Also includes Qualité et nom du déclarant: Jean-Paul TERRIGEOL and 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 droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD

(2019)

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)

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
1	2	3	4

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.

Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067-SD. Montant des : - 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.	Exercice

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 2018 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	Plus-value
Locations meublées non professionnelles ou membres non professionnels de copropriétés 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	à reporter case 7c

BILAN SIMPLIFIÉ

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

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 1 9</u>	<u>3 0 0 9 2 0 1 8</u>			
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Fonds commercial *	010	15 245	012	15 245			
	Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *	028	278 027	030	247 527	30 500		
	Immobilisations financières * (1)	040	7 204	042	7 204	2 660		
	Total I (5)	044	300 476	048	247 527	52 949	55 129	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	6 019	052		6 019	5 748	
	Marchandises *	060	3 717	062		3 717	4 435	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	132	070		132	
		Autres * (3)	072	12 464	074		12 464	2 127
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	58 739	086		58 739	45 714	
	Charges constatées d'avance *	092	1 049	094		1 049	301	
		Total II	096	82 121	098		82 121	58 324
		Total général (I+II)	110	382 597	112	247 527	135 070	113 453
PASSIF				Exercice N NET	Exercice N-1 NET			
				1	2			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			8 000	8 000		
	Ecart 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 * <u>131</u>)	132						
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136			18 342	18 561		
	Provisions réglementées	140						
		Total I	142			27 142	27 361	
		Total II	154					
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges							
	Emprunts et dettes assimilées	156			9 745	21 688		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			24 183	16 933		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : <u>169</u> 25 848)	172			74 000	47 472		
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176			107 928	86 092		
	Total général (I + II + III)	180			135 070	113 453		
RENVIS	(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	5 838		
	(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

Formulaire obligatoire (article 302, Septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL LE PIC ASSIETTE

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		Néant		
		[3 0 0 9 2 0 1 9]		[3 0 0 9 2 0 1 8]		[]		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	63 857	211	60 453	
	Production vendue { biens services * }	215		214	343 683	217		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			218			334 255	
	Production immobilisée *			222				
	Subventions d'exploitation reçues			224				
	Autres produits			226			1 468	
				230	1 371		5 009	
		Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	408 911		401 185
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	22 783		8 525	
	Variation de stock (marchandises) *			236	718		309	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	111 966		124 422	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	(272)		1 073	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	75 724		70 594	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 064	244	10 423		10 552	
	Rémunérations du personnel *			250	106 275		103 733	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	54 662		57 320	
	Dotations aux amortissements *			254	8 024		7 699	
	Dotations aux provisions			256				
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	220		656	
	{ dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260						
	Total des charges d'exploitation (II)			264	390 523		384 883	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	18 388		16 302	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	38		39	
	Produits exceptionnels (IV)			290			2 384	
	Charges financières (V)			294	84		158	
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300			6
		{ dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348					
Impôts sur les bénéfices *			(VII)	306				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	18 342		18 561	
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	18 342	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	3 705			
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			249				
	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		
DÉDUCTION	Entreprise nouvelles (44. sexties)	986		987				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		989				
	Divers ZFA (44. quaterdecies)	345		344				
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"		655					
							342	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	40 347		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	40 347		372	

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								
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		434		436	84 122	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	84 845	442	1 300	444		446	86 145	
	Installations générales agencements divers	450	57 331	452		454		456	57 331	
	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	2 666	482	4 538	484		486	7 204	
TOTAL		490	294 638	492	5 838	494		496	300 476	
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	82 805	522	564	524		526	83 369	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	71 451	532	2 508	534		536	73 959	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	52 389	542	671	544		546	53 060	
	Matériel de transport	550	4 660	552	3 919	554		556	8 580	
	Autres immobilisations corporelles	560	28 199	562	361	564		566	28 559	
TOTAL		570	239 503	572	8 024	574		576	247 527	
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										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595		
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591			
TOTAL						596	585	597	599	

* 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.

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 ASSIETTE

Néant *

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 (1)	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	2 674					
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	17 404					
N° du centre de gestion agréé	388	1	0	1	3	1	0
Montant de la TVA collectée	374	47 200					
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	21 975					
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	4 824					
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398						
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397						

(1) Cette case correspond au montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

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

Désignation de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE				Néant <input type="checkbox"/>		
Exercice ouvert le : 01/10/2018		et clos le : 30/09/2019		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				376	5	
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	407 540	
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		
TOTAL 1				106	407 540	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	266	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113		
Variation positive des stocks				111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	1 105	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
TOTAL 2				144	1 371	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)						
Achats				121	162 860	
Variation négative des stocks				145	446	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	30 305	
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	220	
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		
TOTAL 3				152	193 832	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	215 079
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).				117	215 079	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022	407 540	Effectifs au sens de la CVAE *	023	5
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026				
Période de référence		024	01/10/2018	160	30/09/2019	
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 1 9

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-PAUL
 Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 800
 Naissance : Date 090465 N° Département 17 Commune JONSAC Pays
 Adresse : N° Voie LIEU DIT DU PRADET
 Code 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 1 9 |

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.

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS

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

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019															
Dénomination de l'entreprise : SARL LE PIC ASSIETTE								Néant							
SIREN de l'entreprise		4	1	1	7	0	4	5	9	6	PME au sens communautaire		Cocher la case		X
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre										Cocher la case					
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															
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)															
CREANCES REPORTABLES															
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 6 %] + [ligne 2 x 9 %] + [[ligne 3 x 6 %] + [ligne 4 x 9 %]] x 10/90 + ligne 5)												5 247			
Dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM															
Dont préfinancement															
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (1) hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM										1		87 453			
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM										2					
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.3141-3 du code du travail. (2)										3					
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM 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										4					
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés										5					
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE															
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 de l'apprentissage															
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs															
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques ou audiovisuelles (article 220 sexies du CGI)															
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres 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															
CREANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES															
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI)															

(1) Les déclarations spéciales des réductions et crédits d'impôt figurants au I ont été supprimées. Le formulaire n° 2069-RCI-SD constitue le seul support déclaratif de ces réductions et crédits d'impôt.

(2) Taux général de 6 % et taux de 9 % pour les rémunérations versées en 2018 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'Outre-mer (DOM).

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières	
Autre créances non reportables et non restituables	
CRÉANCES REPORTABLES	
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	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE	
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	
III - CAS PARTICULIERS	
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N	
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	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	
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.

Exercice clos le : 30/09/2019

Dénomination de l'entreprise :	SARL LE PIC ASSIETTE	N° Siret :	41170459600013
Adresse :	Lieu Dit Pradet 65170 GUCHAN		
Ancienne adresse de l'entreprise en cas de changement			

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés :

I - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT		ANNEE CIVILE 2018
Montant des rémunérations versées n'excédant pas 2.5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au mois de décembre ou au dernier trimestre)	1	87 453
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 6.0 %)	2	5 247.00
Montant total 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	3a	
Montant de la majoration prévue à l'article L.3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 6.0 %) x 100/90)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b)	4	5 247.00
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)	5	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)	6	5 247.00

II - CADRE A SERVIR PAR LES ENTREPRISES DECLARANTES QUI DETIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES				
Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n°SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3
TOTAL			7	

III - CADRE A SERVIR POUR LA REPARTITION DU CREDIT D'IMPOT ENTRE LES ASSOCIES MEMBRES DE SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES				
Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n°SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3
TOTAL				

IV - UTILISATION DE LA CREANCE

(S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe, y compris sa propre déclaration au relevé de solde n° 2572 relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n° 2058-CG)

IV - 1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu):

Montant du crédit d'impôt (hors quote-part de la participation) (report de la ligne 2 ou 4)	8	5 247.00
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	9	
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 10: - le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif; - zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est négatif ou égal à zéro.	10	5 247.00
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 + ligne 10)	11	5 247.00

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)

Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations n° 2079-CICE-SD déposées pour les sociétés du groupe)	12	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	13	
Montant du crédit d'impôt disponible. Reporter en ligne 14 le résultat du calcul (ligne 12 - 13) s'il est positif, zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro.	14	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans les sociétés de personnes ou groupements assimilés)(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe + ligne 14)	15	

IV - 2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	17	

IV - 3. Entreprises à l'impôt sur le revenu :

Reporter le montant du crédit déterminé ligne 6, ainsi que les montants portés en lignes 9,10 et 11 sur la déclaration n°2042-C.

IV - 4. Mobilisation de la créance auprès d'un établissement de crédit

Montant de la créance dont la mobilisation est demandée	18	
---	-----------	--

DECLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS
Mise à jour permanente des loyers professionnels

DECLOYER

Au 1er janvier de l'année 2020

Obligations CFE

SIREN 411704596 **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
6521101170905610A0201886 652110117090			Locataire	17307

DOSSIER CGA

Informations complémentaires CGA

DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE
Tableau OGBIC00

Je soussigné(e),			
Identification du professionnel de la comptabilité			
Dénomination	ALINEXE EXPERT-COMPTABLE	N° SIRET	43769789900056
Complément de dénomination		Forme juridique ou titre	
Adresse	8 RUE D'ESTAUBE		
Complément	ZAC DES PYRENEES		
Code postal et ville	65420 IBOS		
déclare que la comptabilité de			
Identification de l'entreprise adhérente			
Dénomination	SARL LE PIC ASSIETTE	N° SIRET	41170459600013
Adresse	Lieu Dit Pradet		
Code postal et ville	65170 GUCHAN		
Profession de l'adhérent			
Profession	RESTAURATION		
adhérent du centre de gestion agréé			
Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion			
Numéro d'agrément	101310		
Dénomination	CENTRE DE GESTION AGREE MIDI PYR		
Adresse	13 AVENUE JEAN GONORD		
Complément	BP 5070		
Code postal et ville	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.			
Le	24/01/2020	A	IBOS
		(B) Nom du signataire	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	Arnaud DALAC
Mail du cabinet ou de la personne à contacter au sein du cabinet	sylvie.chmilewsky@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)	2
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)	1
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)	10 360
Emprunts contractés	
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 / PEI & 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
CHARGES MIXTES				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
- dont taxe foncière				
Autres dépenses liées à l'habitation				
PRELEVEMENTS EN NATURE				
Marchandises	696		696	
Matières premières	3 796		3 796	
Fournitures consommables et charges externes				
REMUNERATIONS				
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				
IMPÔTS ET TAXES				
CSG non déductible	2 187			2 187
FRAIS FINANCIERS				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme				
Intérêts sur crédits à court terme				
AUTRES				
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	151			1 518
TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES				

Déductions Fiscales	Montant déduit
PLUS-VALUES	
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%	
AUTRES DÉDUCTIONS FISCALES	

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
Base HT taxable	407 840	64 157		343 683						
Base HT déclarée	409 694	64 153		345 541						
Ecart en base (à justifier)	(1 854)	4		(1 858)						
TVA à régulariser	(185)	1		(186)						
Soldes des comptes TVA à la clôture										
4457	TVA Collectée									
4455	TVA à décaisser	(3 213)								
44567	Crédit de TVA									
4458 (souvent 44587)	TVA à régulariser	(186)		(186)						

Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :

Tva collectée 10 % trop versée
erreur calcul

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant

Date de la déclaration
21/02/2020

Montant
(186)

TVA DEDUCTIBLE

Renseignements généraux concernant la TVA

Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable

(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

Code	Libellé	Montant
-------------	----------------	----------------

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

Entreprises décelées en difficulté	Réponses
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

TABLEAU DE BORD

Tendances		N-1 30/09/2018 12 mois	N 30/09/2019 12 mois	Evolution en pourcentage
	LE COMPTE DE RESULTAT			
↗	- Chiffre d'affaires HT ou production	394 708	407 540	3.25
↗	- Marge brute globale (1)	260 379	272 345	4.60
↗	- Consommations externes (2)	70 594	75 724	7.27
→	- Valeur ajoutée (1)	189 785	196 621	3.60
↘	- Masse salariale (2)	161 053	160 937	0.07-
↗	- Amortiss., provisions, transferts de charges	2 697	6 919	156.57
↗	- Résultat financier	119-	46-	61.09
↘	- Résultat net (1)	18 561	18 342	1.18-
	LA STRUCTURE FINANCIERE			
↗	- Capacité d'autofinancement (1)	24 259	26 366	8.68
↗	- Fonds de roulement	9 408	9 786	4.02
↗	- Excédent de ressources à court terme	36 306	48 953	34.83
↗	- Besoin en fonds de roulement			
↗	- Trésorerie	45 714	58 739	28.49
	LES RATIOS			
↘	- Rotation des stocks	27.29 J	25.93 J	5.00-
→	- Crédit clients	J	0.10 J	
↗	- Crédit fournisseurs (structure financière)	26.86 J	37.45 J	39.41
→	- Solvabilité court terme	0.98	0.99	0.84
↘	- Autonomie financière	0.32	0.25	20.87-
↗	- Endettement financier	0.74	0.76	3.61
	DIVERS			
→	- Résultat mensuel	1 547	1 528	1.18-
↗	- Prélèvements mensuels			
↗	- Coefficient multiplicateur	3.28	3.36	2.47
→	- Effectif moyen salariés			
↗	- Effectif moyen non salariés	1.00	1.00	
↗	- Chiffre d'affaires par personne sur 12 mois	394 708	407 540	3.25
↗	- Valeur ajoutée par personne sur 12 mois	189 785	196 621	3.60

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.

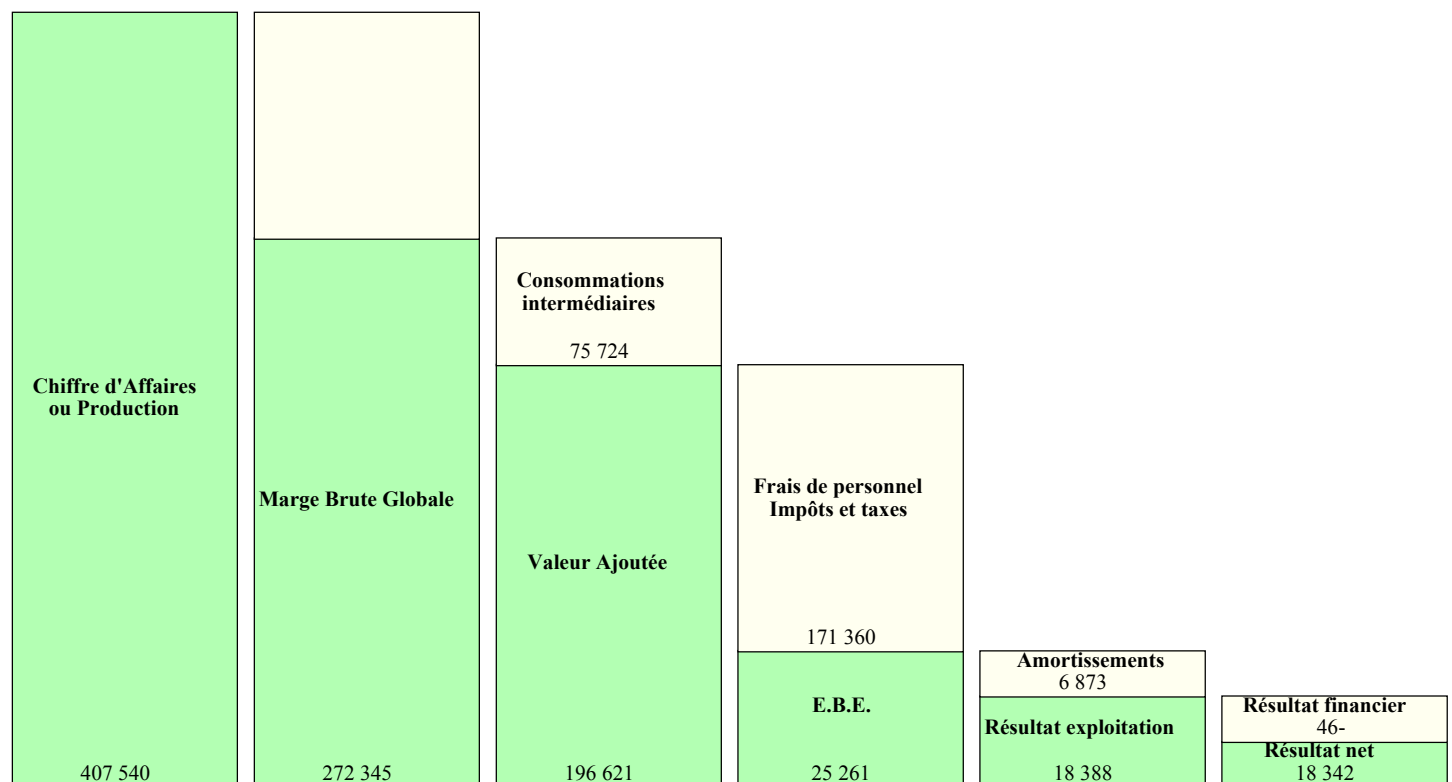
LE RESULTAT COURANT

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.

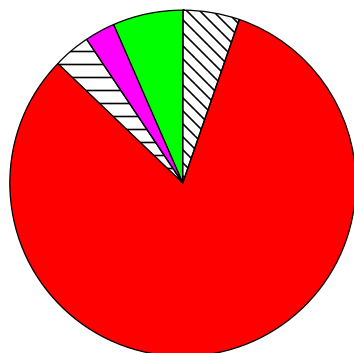
PRESENTATION SCHEMATIQUE DU COMPTE DE RESULTAT



Les proportions ne sont pas complètement respectées

ANALYSE DE LA VALEUR AJOUTEE

Analyse globale V.A. (graphique)

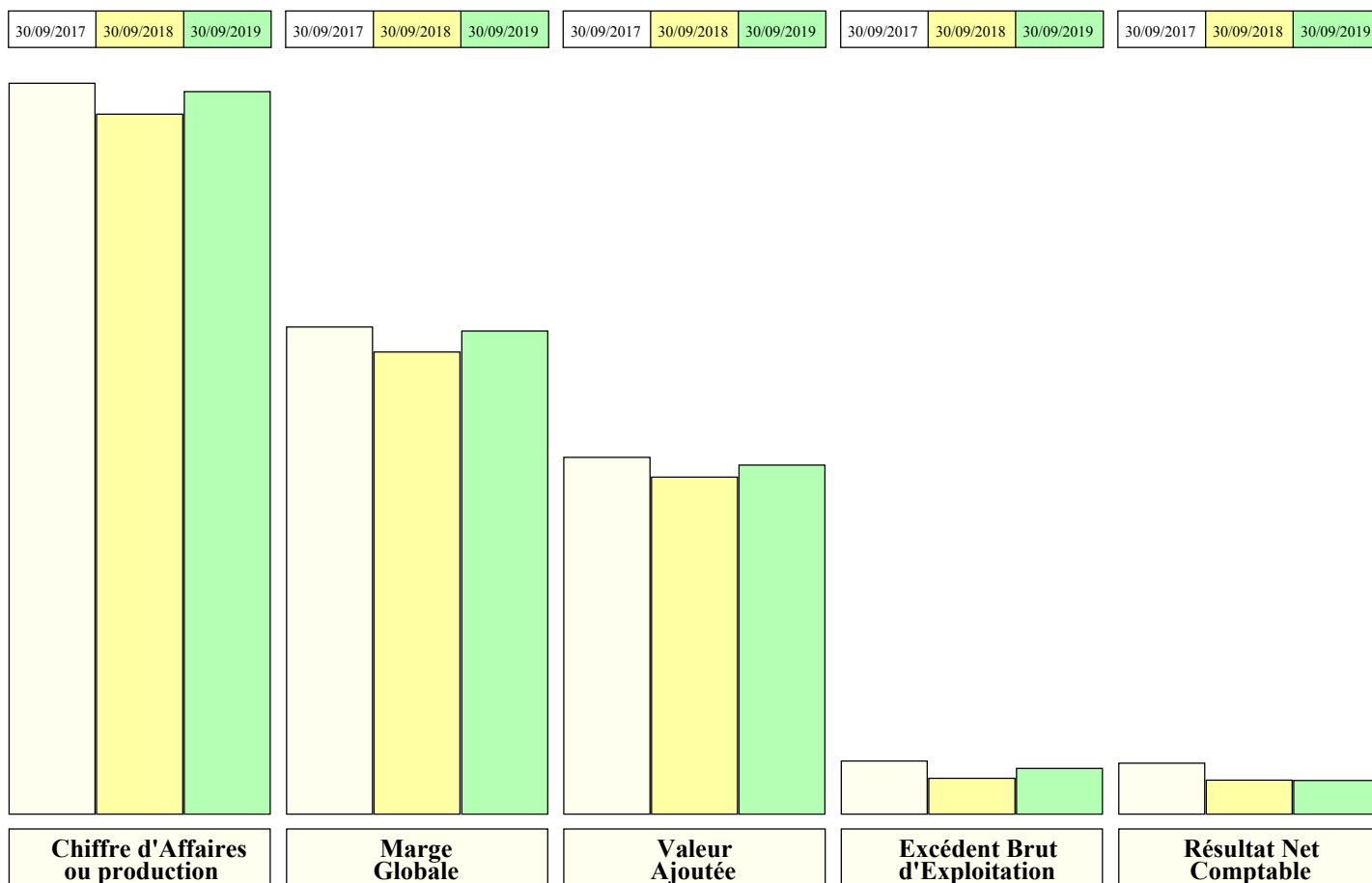


Analyse détaillée par personne active	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019
Nombre d'actif	1.00	1.00	1.00
Chiffre d'affaires / actif (sur 12 mois)	412 170	394 708	407 540
Valeur ajoutée / actif (sur 12 mois)	200 949	189 785	196 621

Les proportions ne sont pas complètement respectées

Analyse en pourcentage	30/09/2018 %	30/09/2019 %
Impôts taxes	5.56	5.30
Salaires charges	84.86	81.85
Amortissements provisions	1.76	3.50
Résultat financier	0.06-	0.02-
Résultat exceptionnel	1.25	
Résultat net	9.78	9.33

EVOLUTION DE L'EXPLOITATION



NOS CONSTATATIONS (en valeur brute) :

Soldes intermédiaires de gestion	30/09/2018	30/09/2019	Ecart en Euros	Ecart en %
Chiffre d'affaires	394 708	407 540	12 832	3.25
Marge globale	260 379	272 345	11 966	4.60
Valeur ajoutée	189 785	196 621	6 836	3.60
Excédent brut d'exploitation	19 648	25 261	5 613	28.57
Résultat net de l'exercice	18 561	18 342	219-	1.18-

Votre **taux de marge** a augmenté de **0.86 %**

Vos **autres charges** (ou autres produits) ont augmenté de **9 953 Euros** soit **4.08 %**

Cette évolution est répartie de la manière suivante	Augmentation	Diminution	Evolution %
Consommations externes	5 130		7.27
Charges de personnel		116	0.07-
Autres charges et produits d'exploitation	645		6.63
Résultat financier	73		61.09
Amortissements, provisions	4 222		156.57

Compte tenu d'un résultat exceptionnel de Euros (y compris transfert de charges), votre résultat a évolué de **219- Euros** soit **1.18- %**

ANALYSE DE VOS COMPTES DE RESULTATS ET SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		30/09/2017	% CA	30/09/2018	% CA	30/09/2019	% CA	Variation N/N-1
CHIFFRE D'AFFAIRES NET GLOBAL		412 170	100.00	394 708	100.00	407 540	100.00	3.25
NEGOCE	Ventes de marchandises	65 342	100.00	60 453	100.00	63 857	100.00	5.63
	Achats de marchandises	8 532	13.06	8 525	14.10	22 783	35.68	167.26
	Variation de stocks des marchandises	13	0.02	309	0.51	718	1.12	132.18
	<i>Coût d'achat des marchandises vendues</i>	8 546	13.08	8 834	14.61	23 501	36.80	166.03
Marge commerciale		56 796	86.92	51 619	85.39	40 356	63.20	21.82
PRODUCTION	Production vendue (biens et services)	346 828	100.00	334 255	100.00	343 683	100.00	2.82
	Variation sur production stockée							
	<i>Production de l'exercice</i>	346 828	100.00	334 255	100.00	343 683	100.00	2.82
	Achats des matières premières et travaux	129 843	37.44	124 422	37.22	111 966	32.58	10.01
	Variation de stock des matières premières	780	0.23	1 073	0.32	272	0.08	125.31
	<i>Coût achat des matières premières utilisées</i>	129 063	37.21	125 495	37.54	111 694	32.50	11.00
Marge Brute de Production		217 765	62.79	208 760	62.46	231 989	67.50	11.13
MARGE GLOBALE		274 562	66.61	260 379	65.97	272 345	66.83	4.60
Redevances de crédit bail								
Locations		17 307	4.20	17 307	4.38	17 307	4.25	0.00
Autres achats et charges externes		56 306	13.66	53 287	13.50	58 416	14.33	9.63
Consommations externes		73 613	17.86	70 594	17.89	75 724	18.58	7.27
VALEUR AJOUTEE		200 949	48.75	189 785	48.08	196 621	48.25	3.60
Impôts et taxes		7 935	1.93	10 552	2.67	10 423	2.56	1.22
Salaires et charges de personnel		118 945	28.86	116 170	29.43	122 559	30.07	5.50
Rémunération et charges de l'exploitant		49 448	12.00	44 883	11.37	38 378	9.42	14.49
Subventions d'exploitation		4 834	1.17	1 468	0.37			100.00
Sous-total		171 493	41.61	170 137	43.10	171 360	42.05	0.72
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		29 455	7.15	19 648	4.98	25 261	6.20	28.57
Autres charges de gestion courante		1 042	0.25	656	0.17	220	0.05	66.43
Dotations aux amortissements		5 294	1.28	7 699	1.95	8 024	1.97	4.22
Dot.et rep.sur provisions, transferts de charges		460	0.11	5 002	1.27	1 105	0.27	77.91
Autres produits de gestion courante		324	0.08	7		266	0.07	NS
Sous-total		5 552	1.35	3 345	0.85	6 873	1.69	105.44
RESULTAT D'EXPLOITATION		23 903	5.80	16 302	4.13	18 388	4.51	12.79
Charges financières		235	0.06	158	0.04	84	0.02	46.70
Produits financiers		52	0.01	39	0.01	38	0.01	2.23
Résultat Financier		182	0.04	119	0.03	46	0.01	61.09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		23 721	5.76	16 183	4.10	18 342	4.50	13.34
Charges exceptionnelles		3 701	0.90	6				100.00
Produits exceptionnels		8 167	1.98	2 384	0.60			100.00
Résultat Exceptionnel		4 466	1.08	2 378	0.60			100.00
Impôt sur les bénéfices, Participation								
RESULTAT NET (Bénéfice ou Perte)		28 187	6.84	18 561	4.70	18 342	4.50	1.18

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 :

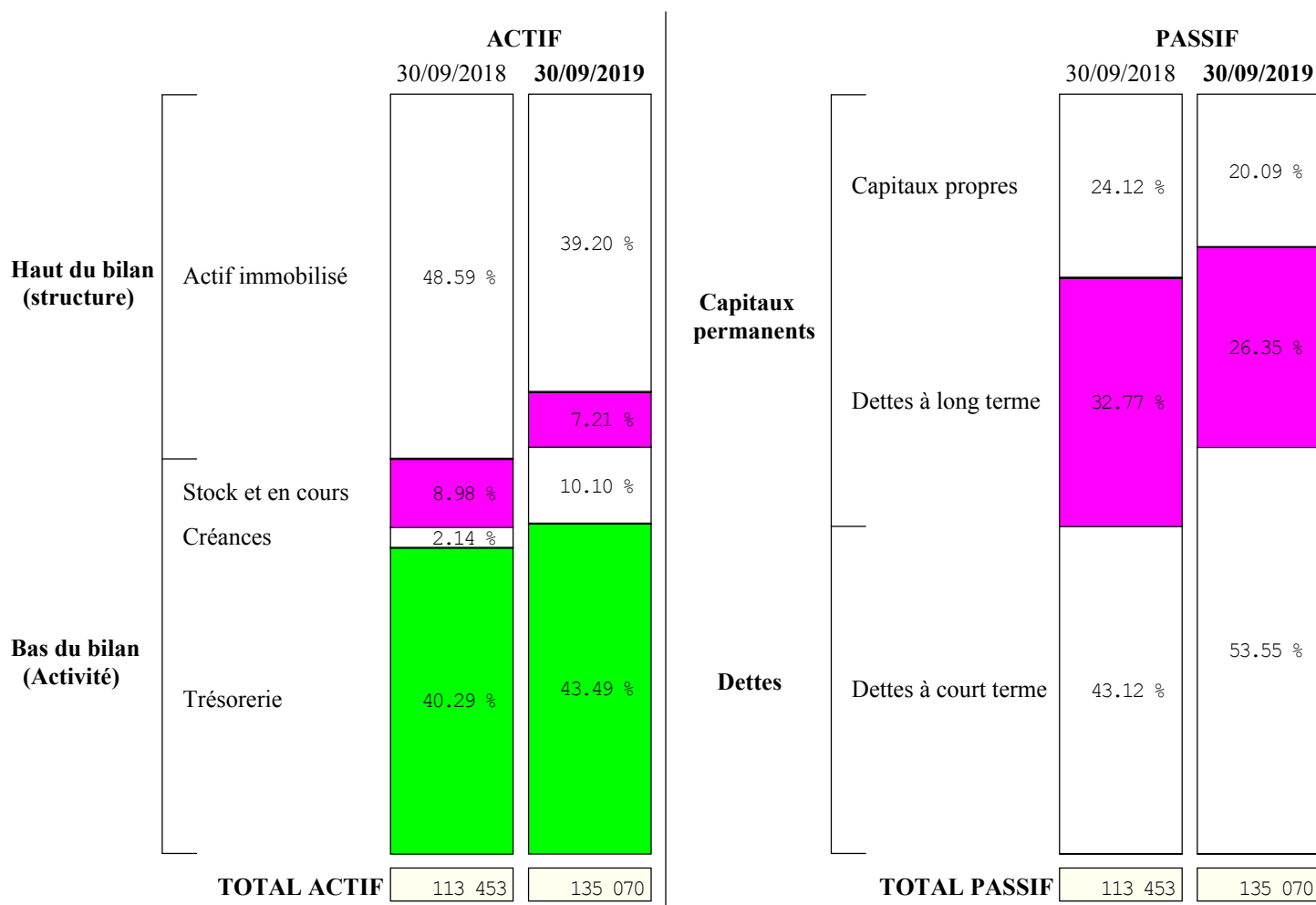
- le "haut du bilan" comprend l'ensemble de vos investissements (exemple : fonds de commerce, terrain, construction, matériel et immobilisations financières) qui sont mobilisés durablement.
- le "bas du bilan" appelé actif circulant, comprend l'ensemble des biens nécessaires à l'exploitation dont la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

ACTIF	30/09/2017	% bilan	30/09/2018	% bilan	30/09/2019	% bilan
Immobilisations incorporelles	15 245	11.60	15 245	13.44	15 245	11.29
Immobilisations corporelles	34 602	26.32	37 224	32.81	30 500	22.58
Immobilisations financières	2 660	2.02	2 660	2.34	7 204	5.33
ACTIF IMMOBILISE	52 507	39.94	55 129	48.59	52 949	39.20
Stocks et en cours	11 566	8.80	10 183	8.98	9 737	7.21
Créances clients et comptes rattachés					132	0.10
Autres créances	1 362	1.04	2 127	1.87	12 464	9.23
Disponibilités	65 711	49.99	45 714	40.29	58 739	43.49
Charges constatées d'avance	312	0.24	301	0.26	1 049	0.78
ACTIF CIRCULANT	78 950	60.06	58 324	51.41	82 121	60.80
TOTAL DE L'ACTIF	131 457	100.00	113 453	100.00	135 070	100.00

PASSIF	30/09/2017	% bilan	30/09/2018	% bilan	30/09/2019	% bilan
Capital social ou personnel	8 800	6.69	8 800	7.76	8 800	6.52
Résultat (Bénéfice ou perte)	28 187	21.44	18 561	16.36	18 342	13.58
Provisions réglementées						
CAPITAUX PROPRES	36 987	28.14	27 361	24.12	27 142	20.09
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	43 463	33.06	37 176	32.77	35 593	26.35
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	14 052	10.69	16 933	14.93	24 183	17.90
Autres dettes	36 955	28.11	31 983	28.19	48 152	35.65
Concours bancaires courants et Banques créditrices						
Produits constatés d'avance						
DETTES	94 470	71.86	86 092	75.88	107 928	79.91
TOTAL DU PASSIF	131 457	100.00	113 453	100.00	135 070	100.00

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

30/09/2018
Actif

Passif

30/09/2019
Actif

Passif

Variation N / N-1

**Augmentation du
fonds de roulement**

Actif
Immobilisé
55 129

Capitaux
permanents
64 537

Actif
Immobilisé
52 949

Capitaux
permanents
62 735

378

Fonds de
roulement
9 408

Fonds de
roulement
9 786

II - VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT - BFR

30/09/2018
Actif

Passif

30/09/2019
Actif

Passif

**Diminution du besoin
en fonds de roulement**

Actif
Circulant
12 610

Dettes à
court terme
48 916

Actif
Circulant
23 382

Dettes à
court terme
72 335

12 647-

Excédent de
ressources
36 306

Excédent de
ressources
48 953

III - VARIATION DE LA TRESORERIE

30/09/2018

30/09/2019

**Amélioration de la
trésorerie**

Excédent de
ressources
36 306

Fonds de
roulement
9 408

Excédent de
ressources
48 953

Fonds de
roulement
9 786

13 025

Trésorerie
positive
45 714

Trésorerie
positive
58 739

CALCUL DE LA VARIATION DE TRESORERIE

	Exercice N-1 30/09/2018	Exercice N 30/09/2019	Variation en Euros
1- FONDS DE ROULEMENT			
A) Capitaux permanents			
Capital social ou personnel	8 800	8 800	
Résultat de l'exercice	18 561	18 342	219-
Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges			
Compte courant d'associés	15 488	25 848	10 360
Emprunts et dettes assimilées	21 688	9 745	11 943-
TOTAL	64 537	62 735	1 802-
B) Actif immobilisé			
Actif net immobilisé	55 129	52 949	2 180-
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
TOTAL	55 129	52 949	2 180-
FONDS DE ROULEMENT (+) INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (-) (A-B)	9 408	9 786	378
2- BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
A) Actif circulant			
Stocks et en-cours	10 183	9 737	446-
Créances clients et comptes rattachés		132	132
Autres créances	2 127	12 464	10 337
Charges constatées d'avance	301	1 049	748
TOTAL	12 610	23 382	10 772
B) Dettes à court terme			
Fournisseurs et comptes rattachés	16 933	24 183	7 250
Autres dettes	31 983	48 152	16 169
Produits constatés d'avance			
TOTAL	48 916	72 335	23 419
BESOIN (+) OU EXCEDENT (-) (A-B)	36 306-	48 953-	12 647-
Disponibilités Concours bancaires et banques créditrices	45 714	58 739	13 025
TRESORERIE NETTE (1-2)	45 714	58 739	13 025

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

	Exercice N-1 30/09/2018	Exercice N 30/09/2019
1. RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	18 561	18 342
+ Dotations aux amortissements et provisions	7 699	8 024
- Reprises sur amortissements et provisions		
- Plus ou moins-values sur cession d'actif immobilisé	2 001	
- Subventions d'investissements virées au résultat		
Capacité d'autofinancement brut	24 259	26 366
- Prélèvements personnels		
A- Autofinancement disponible	24 259	26 366
B- Prix de vente des immobilisations	2 007	
C- Augmentation des capitaux propres (apports)		
D- Augmentation des comptes courants d'associés	24 277	31 467
E- Augmentation des dettes financières (emprunts contractés)	14 078	
F- Subventions d'investissements reçues		
G- Ressources diverses		
TOTAL DES RESSOURCES (A + B + C + D + E + F + G)	64 621	57 832
2. EMPLOIS FIXES		
A- Acquisitions d'immobilisations		5 838
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	24 277	21 107
F- Remboursements des dettes financières (capital des emprunts remboursés)	14 078	11 941
G- Emplois divers		18 568
TOTAL DES EMPLOIS (A + B + C + D + E + F + G)	38 355	57 454
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (1 - 2) = Ressources nettes (+) ou emplois nets (-)	26 265	378

LES RATIOS : DES CLIGNOTANTS

	Exercice N-2 30/09/2017 360	Exercice N-1 30/09/2018 360	Exercice N 30/09/2019 360
I- CYCLE D'EXPLOITATION			
<u>Rotation des stocks matières premières et marchandises</u> (en jours d'achats HT)	30.26	27.29	25.93
$\frac{\text{Stock matières premières} + \text{Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées} + \text{Coût d'achat des marchandises vendues}}$	$\frac{11\ 566}{137\ 608}$	$\frac{10\ 183}{134\ 329}$	$\frac{9\ 737}{135\ 195}$
<i>Ratio renseignant sur le nombre moyen de jours de stockage dans l'entreprise. Il vous aide à définir votre politique d'achat.</i>			
<u>Crédit moyen consenti aux clients</u> (en jours de CA TTC)			0.10
$\frac{\text{Clients - avances et acomptes} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	$\frac{459\ 922}{459\ 922}$	$\frac{440\ 626}{440\ 626}$	$\frac{132}{454\ 740}$
<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>			
<u>Crédit moyen obtenu des fournisseurs</u> (en jours d'achats TTC)	21.44	26.86	37.45
$\frac{\text{Fournisseurs - avances et acomptes} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	$\frac{14\ 052}{235\ 898}$	$\frac{16\ 933}{226\ 913}$	$\frac{24\ 183}{232\ 447}$
<i>C'est la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Ratio à comparer aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>			
II- STRUCTURE FINANCIERE			
<u>Ratio de solvabilité à court terme</u>	1.31	0.98	0.99
$\frac{\text{Créances à moins d'un an} + \text{Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	$\frac{67\ 073}{51\ 007}$	$\frac{47\ 840}{48\ 916}$	$\frac{71\ 335}{72\ 335}$
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>			
<u>Ratio d'autonomie financière</u>	0.39	0.32	0.25
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	$\frac{36\ 987}{94\ 470}$	$\frac{27\ 361}{86\ 092}$	$\frac{27\ 142}{107\ 928}$
<i>Ratio indiquant le financement de votre entreprise. (part des fonds apportés par rapport à ceux empruntés).</i>			
<u>Ratio d'endettement financier</u>	0.85	0.74	0.76
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Emprunts}}$	$\frac{36\ 987}{43\ 463.22}$	$\frac{27\ 361}{37\ 175.82}$	$\frac{27\ 142}{35\ 592.97}$
<i>Ce ratio mesure la capacité d'endettement à long et moyen terme de l'entreprise.</i>			

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte : 20700000 FONDS COMMERCIAL

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 A.A.I. CONSTRUCTION

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		
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		
00020 000	MENUISERIE ALUMINIUM	1 438.45	310798	L 10,00	1 438.45		1 438.45		
00021 000	BLOC SECOURS	141.17	121198	L 10,00	141.17		141.17		
00022 000	MENUISERIE ALUMINIUM	3 048.98	310799	L 10,00	3 048.98		3 048.98		
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	3 197.04	564.26	3 761.30	752.76	
Totaux compte : 21315000		65 259.09			63 942.07	564.26	64 506.33	752.76	

Compte : 21450000 AGENC.CONST.SOL AUTRUI

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		

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2018 au 30/09/2019

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		
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		
00042 000	LAVE LINGE METRO	370.00	280103	L 20,00	370.00		370.00		
00043 000	VITRINE VENTILEN	451.00	280103	L 20,00	451.00		451.00		
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		
00047 000	VAISSELLE CHOMETTE	2 868.76	191203	L 33,33	2 868.76		2 868.76		
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		
00050 000	LAVE MAINS	376.09	230797	L 10,00	376.09		376.09		
00051 000	CHAUFFAGE	143.64	051197	L 20,00	143.64		143.64		
00052 000	ASSIETTES+SERVIETTES	189.89	170299	L 20,00	189.89		189.89		
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		
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		
00058 000	FOUR FAGOR CLIM ADOUR	4 268.57	080801	L 20,00	4 268.57		4 268.57		
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		
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		
00064 000	TRANCHEUR	620.00	240402	L 20,00	620.00		620.00		
00065 000	VAISSELLE	418.40	260602	L 33,33	418.40		418.40		
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		
00070 000	SALADE BAR ECO METRO	1 300.00	080605	L 20,00	1 300.00		1 300.00		
00071 000	LAVE LINGE METRO	450.00	240805	L 25,00	450.00		450.00		
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		
00076 000	MACHINE A CAFE	2 716.64	220597	L 10,00	2 716.64		2 716.64		
00077 000	LAVE VAISSELLE	3 250.22	291111	L 20,00	3 250.22		3 250.22		
00078 000	GRILLADE GAZ	1 165.02	220597	L 10,00	1 165.02		1 165.02		
00079 000	LAVE VERRE	1 190.00	210512	L 25,00	1 190.00		1 190.00		
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	510.00	250113	L 20,00	510.00		510.00		
	217								
00082 000	Samsung lave linge	417.17	210213	L 25,00	417.17		417.17		

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte : 21550000 MATERIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00083 000	Whirlpool sèche linge	280.00	130913	L 25,00	280.00		280.00		
00084 000	Table IX.ADOS 100x60	290.00	051213	L 20,00	280.00	10.00	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	352.05	252.45	604.50	1 920.00	
00144 000	METRO/ SALAD BAR MURAL	3 619.30	150617	L 10,00	469.02	361.93	830.95	2 788.35	
00145 000	CHOMETTE / FOURCHETTES COUPEAU	1 087.20	240717	L 10,00	129.27	108.72	237.99	849.21	
00147 000	LAVE VAISSELLE FAGOR	5 191.00	151217	L 20,00	824.87	1 038.20	1 863.07	3 327.93	
	08000051 CLIM ADOUR								
00148 000	LAVE VERRE	1 190.00	270218	L 20,00	140.84	238.00	378.84	811.16	
	08000148 METRO								
00149 000	FOUR	1 990.00	281217	L 20,00	302.04	398.00	700.04	1 289.96	
	08000148 METRO								
00152 000	CONFORAMA	440.82	110319	L 20,00		49.28	49.28	391.54	
00153 000	CHOMETTE - DIVERS MATERIAUX	859.26	130619	L 20,00		51.79	51.79	807.47	
Totaux compte : 21550000		86 144.74			71 450.75	2 508.37	73 959.12	12 185.62	

Compte : 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS

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		
00083 000	FABRIC STORE	860.00	260503	L 20,00	860.00		860.00		
00084 000	WIPI ENSEIGNE GOLF	1 614.00	120803	L 10,00	1 614.00		1 614.00		
00085 000	LUMINAIRES	19.20	010497	L 20,00	19.20		19.20		
00086 000	PEINTURE	107.38	010497	L 10,00	107.38		107.38		
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		
00090 000	PEINTURE	46.52	070597	L 20,00	46.52		46.52		
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		
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		
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		
00101 000	MATERIEL ELECTRIQUE BAR	1 347.13	160500	L 10,00	1 347.13		1 347.13		
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		
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		
00106 000	ETAGER ANGLE	13.34	020597	L 20,00	13.34		13.34		
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		

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte : 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
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		
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		
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		
00118 000	PEINTURE	79.00	010497	L 20,00	79.00		79.00		
00119 000	SERRURE SECURITE	58.95	040497	L 20,00	58.95		58.95		
00120 000	CARRELAGE	39.90	050497	L 20,00	39.90		39.90		
00121 000	PEINTURE	24.05	150497	L 20,00	24.05		24.05		
00122 000	CELOTTI PEINTURE	4 433.36	140511	L 20,00	4 433.36		4 433.36		
00138 000	CTOOPUB / SIGNALITIQUE RESTAURANT	1 139.82	060214	L 10,00	530.92	113.98	644.90	494.92	
00140 000	AGENC TERRASSE / POINT P+MAIS CAILLOUX + CUBAT SERVICES	3 624.73	300615	L 10,00	1 179.77	362.47	1 542.24	2 082.49	
00150 000	TRAVAUX ELECTRICQUE 08000313 CRASSUS E	1 949.40	080618	L 10,00	61.42	194.94	256.36	1 693.04	
Totaux compte : 21810000		57 330.89			52 389.05	671.39	53 060.44	4 270.45	

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	4 660.33	3 919.40	8 579.73	11 017.27	
Totaux compte : 21820000		19 597.00			4 660.33	3 919.40	8 579.73	11 017.27	

Compte : 21831000 MATERIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00124 000	ORDINATEUR CONFORAMA	1 108.79	090604	L 25,00	1 108.79		1 108.79		
Totaux compte : 21831000		1 108.79			1 108.79		1 108.79		

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00125 000	METRO C HAISES BAHAMAS	1 482.00	200312	L 20,00	1 482.00		1 482.00		
00126 000	MEUBLE GASTRO	1 295.82	190599	L 20,00	1 295.82		1 295.82		

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2018 au 30/09/2019

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00127 000	FAUTEUILS+TABLES	1 168.29	240699	L 20,00	1 168.29		1 168.29		
00128 000	METRO TABLES	4 600.00	040408	L 20,00	4 600.00		4 600.00		
00129 000	METRO CHAISES 50	3 905.00	190508	L 20,00	3 905.00		3 905.00		
00130 000	MEUBLE REFRIGERE BOISSON	745.48	220500	L 20,00	745.48		745.48		
00131 000	TABLE 120X50	359.00	170303	L 20,00	359.00		359.00		
00132 000	DECOTEL TABLES + CHAISES	7 633.80	170604	L 10,00	7 633.80		7 633.80		
00133 000	DECOTEL TABOURETS	834.00	070704	L 10,00	834.00		834.00		
00135 000	METRO TABLES URBAN ROMA	1 068.00	200312	L 25,00	1 068.00		1 068.00		
00136 000	MEUBLES DES NESTES - annexe	1 037.63	130104	L 10,00	1 037.63		1 037.63		
00137 000	BUT MEUBLES - annexe	1 990.00	230204	L 10,00	1 990.00		1 990.00		
00139 000	CONFOREL /	2 505.00	301115	L 10,00	710.32	250.50	960.82	1 544.18	
00142 000	METRO / 22 CHAISES BAHAMAS NOIR	1 100.00	200516	L 10,00	260.38	110.00	370.38	729.62	
Totaux compte : 21840000		29 724.02			27 089.72	360.50	27 450.22	2 273.80	

Compte : 27180000 AUTRES TITRES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00154 000	PARTS SOCIALES CA	154.00	300918	N 0,00				154.00	
00155 000	PARTS SOCIALES CA	4 538.00	040919	N 0,00				4 538.00	
Totaux compte : 27180000		4 692.00						4 692.00	

Compte : 27500000 DEPOTS & 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	

Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/10/2018 au 30/09/2019

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
294 637.84		5 838.08		5 838.08				300 475.92

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
239 503.15	8 023.92			8 023.92		247 527.07		