



*Mr CORNUT JEAN-MARC*

COMPTES ANNUELS

du **01/01/20** au **31/12/20**

**SOMMAIRE**

31/12/2020

Attestation	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe	8
Bilan Actif Détaillé	16
Bilan Passif Détaillé	17
Compte de Résultat détaillé	18
Eléments de gestion	21
Etats fiscaux	27

**ATTESTATION**

31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Mr CORNUT JEAN-MARC

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	207 980.00 €
Chiffre d'affaires	252 707.63 €
Résultat net comptable	49 739.43 €

Fait à AIRE SUR L'ADOUR,  
Le 15/03/2021.

ROMAIN DASSAT,  
Expert-comptable.

**BILAN - ACTIF**

31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	51 656	47 169	4 487	5 555
Autres immobilisations corporelles	22 038	15 257	6 781	8 317
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>226 144</b>	<b>62 426</b>	<b>163 717</b>	<b>166 321</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	635		635	715
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 500		10 500	
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	3 714		3 714	2 178
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	29 414		29 414	5 786
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>44 263</b>		<b>44 263</b>	<b>8 679</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>270 406</b>	<b>62 426</b>	<b>207 980</b>	<b>175 000</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

**BILAN - PASSIF**

31/12/2020

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 0 )	96 486	118 395
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	49 739	32 546
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>146 225</b>	<b>150 941</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>146 225</b>	<b>150 941</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVI SIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 046	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	3 106	2 873
Fournisseurs, factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales	33 603	20 611
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		575
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>61 755</b>	<b>24 059</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>207 980</b>	<b>175 000</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

61 755

24 059

**COMPTE DE RÉSULTAT**

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	252 708	100	296 423	100	-43 715	-15
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>252 708</b>	<b>100</b>	<b>296 423</b>	<b>100</b>	<b>-43 715</b>	<b>-15</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	19 877	8	1 031		18 846	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 979	9	7 024	2	14 955	213
Autres produits	17		12		4	36
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>294 580</b>	<b>117</b>	<b>304 490</b>	<b>103</b>	<b>-9 910</b>	<b>-3</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	75 792	30	85 445	29	-9 653	-11
Variation de stocks	80		595		-515	-87
Autres achats et charges externes	40 825	16	52 573	18	-11 748	-22
Impôts, taxes et versements assimilés	7 702	3	7 391	2	311	4
Salaires et traitements	89 799	36	92 352	31	-2 553	-3
Charges sociales	27 065	11	30 005	10	-2 940	-10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 463	1	3 956	1	-494	-12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	6		6			
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>244 733</b>	<b>97</b>	<b>272 323</b>	<b>92</b>	<b>-27 591</b>	<b>-10</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>49 848</b>	<b>20</b>	<b>32 167</b>	<b>11</b>	<b>17 681</b>	<b>55</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RÉSULTAT**

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	108		180		-72	-40
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	108		180		-72	-40
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	-108		-180		72	40
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	49 739	20	31 986	11	17 753	56
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			662		-662	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			662		-662	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			102		-102	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			102		-102	-100
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			560		-560	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	294 580	117	305 152	103	-10 571	-3
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	244 841	97	272 606	92	-27 765	-10
<b>Bénéfice ou Perte</b>	49 739	20	32 546	11	17 193	53

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
Variations de la réserve spéciale de réévaluation
Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
LES EFFECTIFS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
COMMENTAIRES

Produites	Informations	
	NS	NA
		NA
0		
0		
0		
0		
		NA
0		
		NA
		NA
		NA
0		
0		
		NA

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

31/12/2020

## FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Clientèle				152 449
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>				<b>152 449</b>

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 152 449  
(Partiel)

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

31/12/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	152 449				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		50 797		859		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		15 710			
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		6 328			
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		<b>TOTAL</b>	<b>72 836</b>		<b>859</b>		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
		<b>TOTAL</b>					
		<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>225 285</b>		<b>859</b>		
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			152 449		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				51 656		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				15 710	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				6 328	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		<b>TOTAL</b>			<b>73 695</b>		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		<b>TOTAL</b>					
		<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>226 144</b>		

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		45 243	1 927		47 169
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		7 393	1 536		8 929
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		6 328			6 328
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	58 964	3 463		62 426
	TOTAL GENERAL	58 964	3 463		62 426

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

**ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES**

31/12/2020

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	3 387	3 387	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	10 826	10 826		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>14 214</b>	<b>14 214</b>	
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**

31/12/2020

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	25 000	25 000		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	46	46		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 106	3 106		
Personnel & comptes rattachés	8 898	8 898		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 225	23 225		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	644	644		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	836	836		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>61 755</b>	<b>61 755</b>		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

**CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF**

31/12/2020

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	21 516
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>21 562</b>

## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2020

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/20	Valeurs nettes au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	152 449.02	152 449.02		
20700000 FONDS COMMERCIAL	152 449.02	152 449.02		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	4 487.10	5 554.85	-1 067.75	-19.22
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	51 656.45	50 797.44	859.01	1.69
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-47 169.35	-45 242.59	-1 926.76	-4.26
Autres immobilisations corporelles	6 781.28	8 317.21	-1 535.93	-18.47
21810000 INSTALL AGENC AMENAGEMENT DIVERS	15 710.33	15 710.33		
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	6 328.00	6 328.00		
28181000 AMORT INST.AGENC.AMENG.DIVERS	-8 929.05	-7 393.12	-1 535.93	-20.78
28183000 AMORT MAT.BUREAU & INFORMATIO	-6 328.00	-6 328.00		
Immobilisations financières (2)				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>163 717.40</b>	<b>166 321.08</b>	<b>-2 603.68</b>	<b>-1.57</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	635.00	714.63	-79.63	-11.14
31000000 STOCK DE MATIERES 1ERES	635.00	714.63	-79.63	-11.14
Avances et acomptes versés sur commandes	10 500.00		10 500.00	
40910000 FOURN-ACOMPTE VERSES	10 500.00		10 500.00	
Créances (3)				
Autres (3)	3 713.68	2 177.57	1 536.11	70.54
40960000 FOURN-EMBALLAGES A RENDRE	326.34	289.74	36.60	12.63
44562300 TVA DEDUCT. IMMOB.20 %	716.00	716.00		
44566150 TVA DEDUCT. B&S 20 %	2 417.00	861.00	1 556.00	180.72
44566151 TVA DEDUCT.PREST.SERV. 20 %	74.00	98.00	-24.00	-24.49
44586000 TCA SUR FACTURES NON PARVENUES	180.34	212.83	-32.49	-15.27
Disponibilités	29 413.92	5 786.34	23 627.58	408.33
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	379.50		379.50	
51130000 TICKETS RESTAURANT	4 476.12	2 719.74	1 756.38	64.58
51140000 CARTES BANCAIRES	320.90		320.90	
51150000 CHEQUES VACANCES	2 330.00	1 010.00	1 320.00	130.69
51290000 CAISSE D'EPARGNE	21 798.92	1 937.52	19 861.40	
53100000 CAISSE	108.48	119.08	-10.60	-8.90
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>44 262.60</b>	<b>8 678.54</b>	<b>35 584.06</b>	<b>410.02</b>
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>207 980.00</b>	<b>174 999.62</b>	<b>32 980.38</b>	<b>18.85</b>

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 0 )	96 485.96	118 394.73	-21 908.77	-18.50
10100000 CAPITAL INDIVIDUEL	96 485.96	118 394.73	-21 908.77	-18.50
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	49 739.43	32 546.13	17 193.30	52.83
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>146 225.39</b>	<b>150 940.86</b>	<b>-4 715.47</b>	<b>-3.12</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>146 225.39</b>	<b>150 940.86</b>	<b>-4 715.47</b>	<b>-3.12</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Empr. et dettes aup. des établis. crédit (2)	25 045.73		25 045.73	
16427000 EMPRUNT GARANTIE ETAT	25 000.00		25 000.00	
16884200 INTERETS S/EMPRUNTS >1 COURUS	45.73		45.73	
Fournisseurs	3 105.81	2 873.34	232.47	8.09
Dettes fiscales et sociales	33 603.07	20 610.50	12 992.57	63.04
42100000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	4 060.67	5 657.91	-1 597.24	-28.23
42820000 PERSONNEL-PROV. CONGES A PAYER	4 837.00	4 931.00	-94.00	-1.91
43100000 SECURITE SOCIALE	5 474.00	1 953.00	3 521.00	180.29
43720000 MUTUELLES	140.00		140.00	
43731000 CAISSE RETRAITE SALARIES	1 039.55	463.35	576.20	124.36
43733000 PREVOYANCE NON CADRES	728.84	679.26	49.58	7.30
43860000 ORGAN. SOCIAUX-CHARGES A PAYER	15 222.74	3 343.80	11 878.94	355.25
43862000 CHARGES SUR CONGES PAYES	620.00	814.00	-194.00	-23.83
44210000 ETAT P.A.S		75.00	-75.00	-100.00
44550000 ETAT-TCA A DECAISSER	644.00	1 080.00	-436.00	-40.37
44860000 ETAT- CHARGES A PAYER	836.27	1 613.18	-776.91	-48.16
Autres dettes		574.92	-574.92	-100.00
46711000 SCI JMC		574.92	-574.92	-100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>61 754.61</b>	<b>24 058.76</b>	<b>37 695.85</b>	<b>156.68</b>
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>207 980.00</b>	<b>174 999.62</b>	<b>32 980.38</b>	<b>18.85</b>

(1) Dont à moins d'un an

61 754.61

24 059.00

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>						
Production vendue (biens et services)	252 707.63	100.00	296 422.61	100.00	-43 714.98	-14.75
70150000 VENTES PRODUITS FINIS 20 %	27 586.49	10.92	38 735.84	13.07	-11 149.35	-28.78
70160000 VENTES PRODUITS FINIS 10 %	225 121.14	89.08	257 686.77	86.93	-32 565.63	-12.64
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>252 707.63</b>	<b>100.00</b>	<b>296 422.61</b>	<b>100.00</b>	<b>-43 714.98</b>	<b>-14.75</b>
Subventions d'exploitation	19 877.00	7.87	1 031.25	0.35	18 845.75	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	19 877.00	7.87	1 031.25	0.35	18 845.75	
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	21 978.94	8.70	7 023.80	2.37	14 955.14	212.92
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOITAT°	16 688.94	6.60	365.74	0.12	16 323.20	
79110000 AVANTAGES NATURE/SALAIRES	5 290.00	2.09	6 658.06	2.25	-1 368.06	-20.55
Autres produits	16.60	0.01	12.22		4.38	35.84
75810000 PRODUITS DIVERS GEST° COURANTE	4.62		4.68		-0.06	-1.28
75880000 ECARTS DE REGLEMENT-CRÉDIT	11.98		7.54		4.44	58.89
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>294 580.17</b>	<b>116.57</b>	<b>304 489.88</b>	<b>102.72</b>	<b>-9 909.71</b>	<b>-3.25</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de mat. premières et autres appro.	75 792.31	29.99	85 445.35	28.83	-9 653.04	-11.30
60110000 ACHATS MAT. 1ERES 5.5%	68 286.78	27.02	74 949.40	25.28	-6 662.62	-8.89
60150000 ACHATS MAT. 1ERES 20 %	7 224.04	2.86	10 723.60	3.62	-3 499.56	-32.63
60810000 FRAIS ACCESS.ACHATS MAT. 1ERES	288.47	0.11	402.83	0.14	-114.36	-28.39
60900000 RRRO S/ACHATS DE MARCHANDISES	-6.98		-630.48	-0.21	623.50	98.89
Variation de stocks	79.63	0.03	594.57	0.20	-514.94	-86.61
60310000 VARIAT° STOCK MATIERES 1ERES	79.63	0.03	594.57	0.20	-514.94	-86.61
Autres achats et charges externes	40 825.14	16.16	52 572.72	17.74	-11 747.58	-22.35
60611000 EAU	928.41	0.37	1 011.65	0.34	-83.24	-8.23
60612000 GAZ	629.08	0.25	821.49	0.28	-192.41	-23.42
60613000 CARBURANTS & LUBRIFIANTS	399.58	0.16	523.57	0.18	-123.99	-23.68
60615000 ELECTRICITE	4 207.92	1.67	5 757.88	1.94	-1 549.96	-26.92
60630000 FOURNIT.ENTRET.PETIT EQUIPT	5 100.84	2.02	4 338.89	1.46	761.95	17.56
60631000 PROD. DIVERS ENTRETIEN	1 742.80	0.69	1 902.32	0.64	-159.52	-8.39
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	718.46	0.28	635.77	0.21	82.69	13.01
60680000 AUTRES MATIERES & FOURNITURES	1 878.81	0.74	688.02	0.23	1 190.79	173.07
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 250.00	4.85	21 000.00	7.08	-8 750.00	-41.67
61351000 LOCATIONS MATERIEL & OUTILLAGE	1 848.00	0.73	1 848.00	0.62		
61400000 CHARGES LOCATIVES			404.00	0.14	-404.00	-100.00
61522000 ENTRETIEN AGENCMT.AMENAGEMENT	161.29	0.06	407.19	0.14	-245.90	-60.39
61551000 ENTRETIEN MATERIEL & OUTILLAGE	20.37	0.01	481.34	0.16	-460.97	-95.77
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 131.86	0.84	2 037.15	0.69	94.71	4.65
61619000 ASSURANCES SUR EMPRUNTS			28.90	0.01	-28.90	-100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	187.08	0.07	303.22	0.10	-116.14	-38.30
62260000 HONORAIRES	4 840.50	1.92	5 655.67	1.91	-815.17	-14.41
62300000 PUBLICITE	196.05	0.08	467.00	0.16	-270.95	-58.02
62310000 ANNONCES & INSERTIONS			95.00	0.03	-95.00	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	242.35	0.10	79.58	0.03	162.77	204.54
62380000 POURBOIRES, DON	300.00	0.12	580.00	0.20	-280.00	-48.28
62560000 MISSIONS			236.36	0.08	-236.36	-100.00
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	30.48	0.01	122.34	0.04	-91.86	-75.09
62620000 TELEPHONE	321.13	0.13	307.50	0.10	13.63	4.43
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	235.38	0.09	238.32	0.08	-2.94	-1.23
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	1 981.92	0.78	2 128.73	0.72	-146.81	-6.90
62800000 DIVERS COTISATIONS	472.83	0.19	472.83	0.16		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 702.01	3.05	7 390.97	2.49	311.04	4.21
63330000 FORMAT° PROFESSIONL.CONTINUE	739.89	0.29	815.32	0.28	-75.43	-9.25
63511100 C.F.E	1 134.00	0.45	1 109.00	0.37	25.00	2.25
63780000 TAXES DIVERSES	704.12	0.28	620.65	0.21	83.47	13.45

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
63781000 CSG CRDS	5 124.00	2.03	4 846.00	1.63	278.00	5.74
Salaires et traitements	89 799.32	35.53	92 351.92	31.16	-2 552.60	-2.76
64111000 SALAIRES	57 061.25	22.58	78 859.02	26.60	-21 797.77	-27.64
64120000 CONGES PAYES	-94.00	-0.04	291.00	0.10	-385.00	-132.30
64130000 PRIMES SALAIRES	3 836.46	1.52	3 677.56	1.24	158.90	4.32
64140000 INDEMNITES, AVANTAGES DIVERS	28 995.61	11.47	9 524.34	3.21	19 471.27	204.44
Charges sociales	27 065.38	10.71	30 005.32	10.12	-2 939.94	-9.80
64510000 COTISAT° SECURITE SOCIALE	8 491.68	3.36	11 789.46	3.98	-3 297.78	-27.97
64520000 COTISAT° AUX MUTUELLES	882.00	0.35	799.36	0.27	82.64	10.34
64531000 COTISAT° RETRAITES NON CADRES	1 832.29	0.73	2 242.87	0.76	-410.58	-18.31
64533000 REGIME PREVOYANCE NON CADRES	315.23	0.12	368.19	0.12	-52.96	-14.38
64582000 CHARGES/CONGES PAYES	-194.00	-0.08	-235.00	-0.08	41.00	17.45
64600000 COTISAT° SOCIALES PERSO EXPLOIT	12 195.00	4.83	11 929.00	4.02	266.00	2.23
64620000 COT.SOC.EXPL. - FACULTATIVES	3 278.40	1.30	2 761.61	0.93	516.79	18.71
64750000 COTISAT° MEDECINE DU TRAVAIL	264.78	0.10	349.83	0.12	-85.05	-24.31
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 462.69	1.37	3 956.47	1.33	-493.78	-12.48
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	3 462.69	1.37	3 956.47	1.33	-493.78	-12.48
Autres charges	6.02		6.05		-0.03	-0.50
65810000 CHARG.DIVERSES GEST° COURANTE	4.18		2.27		1.91	84.14
65880000 ECARTS DE REGLEMENT-DÉBIT	1.84		3.78		-1.94	-51.32
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>244 732.50</b>	<b>96.84</b>	<b>272 323.37</b>	<b>91.87</b>	<b>-27 590.87</b>	<b>-10.13</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>49 847.67</b>	<b>19.73</b>	<b>32 166.51</b>	<b>10.85</b>	<b>17 681.16</b>	<b>54.97</b>
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	108.24	0.04	180.23	0.07	-71.99	-39.94
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	45.73	0.02	10.07		35.66	354.12
66160000 INTERETS BANCAIRES	62.51	0.02	170.16	0.07	-107.65	-63.26
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>108.24</b>	<b>0.04</b>	<b>180.23</b>	<b>0.07</b>	<b>-71.99</b>	<b>-39.94</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-108.24</b>	<b>-0.04</b>	<b>-180.23</b>	<b>-0.06</b>	<b>71.99</b>	<b>39.94</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>49 739.43</b>	<b>19.68</b>	<b>31 986.28</b>	<b>10.79</b>	<b>17 753.15</b>	<b>55.50</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			661.78	0.22	-661.78	-100.00
77180000 AUTR.PRODUITS EXCEPTIONNL.GEST°			661.78	0.22	-661.78	-100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>661.78</b>	<b>0.22</b>	<b>-661.78</b>	<b>-100.00</b>
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			101.93	0.03	-101.93	-100.00
67180000 AUTR.CHARG.EXCEPTIONNL.GEST°			101.93	0.03	-101.93	-100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>101.93</b>	<b>0.03</b>	<b>-101.93</b>	<b>-100.00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>559.85</b>	<b>0.19</b>	<b>-559.85</b>	<b>-100.00</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	294 580.17	116.57	305 151.66	102.94	-10 571.49	-3.46
TOTAL DES CHARGES	244 840.74	96.89	272 605.53	91.97	-27 764.79	-10.18
Bénéfice ou Perte	49 739.43	19.68	32 546.13	10.98	17 193.30	52.83

Eléments de gestion

**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	252 708	100.00	296 423	100.00	-43 715	-14.75
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	252 708	100.00	296 423	100.00	-43 715	-14.75
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	252 708	100.00	296 423	100.00	-43 715	-14.75
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	252 708	100.00	296 423	100.00	-43 715	-14.75
- Matières premières - Sous-traitance (directe)	75 872	30.02	86 040	29.03	-10 168	-11.82
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	176 836	69.98	210 383	70.97	-33 547	-15.95
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	176 836	69.98	210 383	70.97	-33 547	-15.95
- Autres achats - Charges externes	15 606 25 219	6.18 9.98	15 680 36 893	5.29 12.45	-74 -11 674	-0.47 -31.64
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	136 011	53.82	157 810	53.24	-21 799	-13.81
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - Cotisations de l'exploitant Total	19 877 7 702 89 799 11 592 15 473 -104 690	7.87 3.05 35.53 4.59 6.12 -41.43	1 031 7 391 92 352 15 315 14 691 -128 717	0.35 2.49 31.16 5.17 4.96 -43.42	18 846 311 -2 553 -3 723 783 24 027	4.21 -2.76 -24.31 5.33 18.67
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	31 321	12.39	29 093	9.81	2 228	7.66
Reprises sur dép., prov., amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	21 979 17 3 463 6 18 527	8.70 0.01 1.37 7.33	7 024 12 3 956 6 3 074	2.37 1.33 1.04	14 955 4 -494 6 15 453	212.92 35.84 -12.48 -0.50 502.79
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	49 848	19.73	32 167	10.85	17 681	54.97
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	108 -108	0.04 -0.04	180 -180	0.06 -0.06	-72 72	-39.94 39.94
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	49 739	19.68	31 986	10.79	17 753	55.50
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total			662 102 560	0.22 0.03 0.19	-662 -102 -560	-100.00 -100.00 -100.00
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	49 739	19.68	32 546	10.98	17 193	52.83

(1) dont produits cessions éléments cédés  
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

## CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

31/12/2020

	Valeur au 31/12/20	Valeur au 31/12/19
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>31 321</b>	<b>29 093</b>
+ Transferts de charges d'exploitation	21 979	7 024
+ Autres produits d'exploitation	17	12
- Autres charges d'exploitation	6	6
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	108	180
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		662
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		102
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>53 202</b>	<b>36 503</b>
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 463	3 956
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>49 739</b>	<b>32 546</b>

## SYNTHÈSE

31/12/2020

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	252 708	296 423	289 710	-43 715	-15 %
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	252 708	296 423	289 710	-43 715	-15 %
Marge commerciale					
Marge globale	176 836	210 383	201 064	-33 547	-16 %
Valeur ajoutée	136 011	157 810	150 590	-21 799	-14 %
Excédent brut d'exploitation	31 321	29 093	22 407	2 228	8 %
Amortissements et provisions	3 463	3 956	3 767	-494	-12 %
Résultat d'exploitation	49 848	32 167	25 009	17 681	55 %
Résultat financier	-108	-180	-337	72	40 %
Résultat courant	49 739	31 986	24 672	17 753	56 %
Résultat exceptionnel		560	-959	-560	-100 %
Résultat net de l'exercice	49 739	32 546	23 713	17 193	53 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	53 202	36 503	27 480	16 700	46 %
Fonds de roulement net global	7 508	-15 380	-22 504	22 888	-149 %
Besoin en fonds de roulement	-21 860	-21 167	-30 462	-694	3 %
Trésorerie	29 368	5 786	7 958	23 582	408 %
Prélèvement de l'exploitant	54 455	24 284	18 993	30 171	124 %

RATIOS	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>					
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	8.31	6.40	19.75	1.91	30 %
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	3.06	3.03	5.39	0.03	1 %
Autonomie financière	0.70	0.86	0.80	-0.16	-19 %
Capacité de remboursement	2.12		9.64	2.12	
Taux d'endettement	0.17		0.02	0.17	
Rentabilité financière	0.34	0.22	0.17	0.12	55 %
Rentabilité commerciale	0.20	0.11	0.08	0.09	82 %

**TABLEAU DE FINANCEMENT**

31/12/2020

		Capacité d'autofinancement	53 202
		<b>= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>53 202</b>
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	859	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements compte de l'exploitant	54 455	Apports compte de l'exploitant	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)		Subvention investissement	
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>55 314</b>	Emprunts réalisés	25 000
		<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>78 202</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 22 888

Augmentation actif circulant	11 956	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	12 650
<b>TOTAL</b>	<b>11 956</b>	<b>TOTAL</b>	<b>12 650</b>

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 694

Augmentation de la trésorerie	23 582	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	--------	-----------------------------	--

**VARIATION DE TRÉSORERIE**

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 23 582

**ANNEXE VARIATION FDS ROULEMENT**

31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>			
Capitaux propres	146 225	150 941	142 679
+ Dettes financières	25 046		2 852
- Intérêts courus	46		4
+ Amortissements et provisions	62 426	58 964	55 007
<b>Ressources stables</b>	<b>233 652</b>	<b>209 905</b>	<b>200 534</b>
+ Actif immobilisé incorporelles brut	152 449	152 449	152 449
+ Actif immobilisé corporelles brut	73 695	72 836	70 589
+ Actif immobilisé financiers brut			
<b>Emplois stables</b>	<b>226 144</b>	<b>225 285</b>	<b>223 038</b>
<b>Fonds de roulement</b>	<b>7 508</b>	<b>-15 380</b>	<b>-22 504</b>
<b>Variation du fonds de roulement</b>	<b>22 888</b>	<b>7 124</b>	
<b>BESOIN D'EXPLOITATION</b>			
Stocks	635	715	1 309
Avances et acomptes versés sur commandes	10 500		
Clients et comptes rattachés			
Etat, TVA, Autres taxes	3 387	1 888	1 157
Autres créances	326	290	291
Comptes de régularisations			
<b>Actif circulant d'exploitation</b>	<b>14 849</b>	<b>2 892</b>	<b>2 757</b>
<b>RESSOURCES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes financières			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 106	2 873	8 665
Autres dettes	33 603	21 185	24 554
Comptes de régularisations			
<b>Dettes d'exploitation</b>	<b>36 709</b>	<b>24 059</b>	<b>33 219</b>
<b>Besoin en fonds de roulement</b>	<b>-21 860</b>	<b>-21 167</b>	<b>-30 462</b>
<b>Variation du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-694</b>	<b>9 296</b>	
<b>VARIATION DE TRÉSORERIE</b>			
Valeurs mobilières de placement			
+ Caisse	108	119	2 299
+ Disponibilités	29 260	5 667	5 659
+ Concours bancaires courants			
<b>Trésorerie</b>	<b>29 368</b>	<b>5 786</b>	<b>7 958</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>23 582</b>	<b>-2 172</b>	

Formulaire obligatoire  
(article 53 A ou 302 septies A bis  
du Code Général des Impôts)**IMPÔT SUR LE REVENU**  
**Bénéfices industriels et commerciaux**

(cocher la ou les cases correspondantes)

Exercice ouvert le	01/01/20	Régime "simplifié d'imposition"	<input type="checkbox"/>	ou "réel normal"	<input checked="" type="checkbox"/>
et clos le	31/12/20	Option pour la comptabilité super-simplifiée	<input type="checkbox"/>	TVA	<input checked="" type="checkbox"/>
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	<input type="checkbox"/>		

**A IDENTIFICATION**

Dénomination de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :
Adresse de l'entreprise : 33 RUE CARNOT 40800 AIRE-SUR-L'ADOUR Mél : jeanmarc.cornut@free.fr Téléphone :	
SIREN 420368904	Mél :
Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :	

**B DIVERS**

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

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

	Col. 1	Col. 2
<b>1 Résultat fiscal</b> Bénéfice col 1, Déficit col 2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)	34 348	
<b>2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers</b> (compris dans les résultats ci-dessus)		
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu ..... a		
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ① ..... b		
revenus nets exonérés (a-b)..... c		
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ..... d	Total c+d .....	
<b>3 Total</b>	34 348	
<b>4 Bénéfice imposable</b> (col. 1- col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2- col. 1) ②	34 348	
<b>4 bis Résultat net de cession, concession ou sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés taxable au taux de 10 %</b>		

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

- Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI	e	
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI	f	

**5 Plus-values**

taxées selon les règles prévues pour les particuliers ③		à court terme et à long terme exonérées ④		à long terme imposables à 12,8 % ③	
à long terme différée de 2 ans (art 39 quinquies I-1 du CGI) ③		dont plus-values à long terme exonérées (Art. 151 septies A du CGI) ④ bis		dont plus-value à court terme exonérée (Art. 151 septies, 151 septies A et 238 quinquies) ④ ter	

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

Entreprise nouvelle art 44 sexies <input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs ⑤ <input type="checkbox"/>
ZFU art.44 octies et 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (JEI) art. 44 sexies A <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>		
Exonération ou abattement pratiqué ⑥	à sur les plus-values imposables à 12,8 %		sur le bénéfice professionnel
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) <input type="checkbox"/>			

**7 BIC non professionnels (2031 Bis-SD) ⑦ a- BÉNÉFICE**

b- DÉFICIT

**- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)**PV à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (Art. 39 duodecimes) Moins-values à court terme (Art. 39 duodecimes) **- Plus-values**PV nettes à long terme imposable  PV à long terme exonérées (Art. 151 septies A) à 12,8 %  PV à court terme exonérées (Art. 151 septies A et 238 quinquies) - Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants) ⑧ sur le bénéfice non professionnel **8 Régime des sociétés de personnes ⑨**

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

Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés **9 Comptabilité informatisée**L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI  NON  Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA

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](http://www.impots.gouv.fr). La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

OGA/OMGA	<input checked="" type="checkbox"/>	Visieur conventionné					(Cocher la case correspondante)
Nom et coordonnées du CGA/OMGA				Nom et coordonnées du viseur conventionné			
OMEGA 2 49 Avenue de Trespoeys CS 19137 64052 PAU Cedex 9 0559308560							
N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné				1	1	0	6 4 0
				Identité du déclarant :			
				Lieu AIRE-SUR-L'ADOUR		Date : 15/03/21	
				Qualité et nom du déclarant : CHEF D'ENTREPRISE			
				Signature : CORNUT JEAN-MARC			

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.

Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC

**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 2019

**E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX**

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles ① elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice: 3000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

① Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067 - SD  
- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).  
- Frais de réception y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

Exercice

**F DIVERS**

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

SCI JMC

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

**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 au formulaire 2031-SD 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 ④

④ Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

**H BIC NON PROFESSIONNELS**

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelle soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale		
Autres locations meublées non professionnelles		
Location - gérance		
Membre non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	29/49	à reporter case 7a

Désignation de l'entreprise : <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>33 RUE CARNOT 40800 AIRE-SUR-L'ADOUR</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>4 2 0 3 6 8 9 0 4 0 0 0 2 5</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, <u>31/12/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	152 449	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	47 169	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	15 257	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
			Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	163 717		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	635	
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	10 500	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 714	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	29 414		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI			
	TOTAL (III)	CJ	CK	44 263		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	207 980		
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		Mr CORNUT JEAN-MARC		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... )			DA	96 486
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )			DF	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )			DG	
	Report à nouveau			DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	49 739
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	146 225
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	<b>TOTAL (II)</b>			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligatoires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	25 046
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	3 106
	Dettes fiscales et sociales			DY	33 603
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	61 755	
Ecart de conversion passif *			<b>TOTAL (V)</b>	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	207 980	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			Ecart de réévaluation libre		1D
			Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H	

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC							Néant <input type="checkbox"/> *			
							Exercice N			
							France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC			
	Production vendue	biens *	FD	252 708	FE		FF	252 708		
		services *	FG		FH		FI			
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	252 708	FK		FL	252 708		
	Production stockée *						FM			
	Production immobilisée *						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	19 877		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	21 979		
	Autres Produits (1) (11)						FQ	17		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>							FR	294 580	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *							FS		
	Variation de stock (marchandises) *							FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *							FU	75 792	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							FV	80	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	40 825	
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	7 702	
	Salaires et traitements *							FY	89 799	
	Charges sociales (10)							FZ	27 065	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	3 463	
			- dotations aux provisions					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	
	Autres charges (12)							GE	6	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>							GF	244 733	
	<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							GG	49 848	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)							GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)							GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM		
	Différences positives de change							GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>							GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	108	
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>							GU	108		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>							GV	-108		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>							GW	49 739		

Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>		HJ		
Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>		HK		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	294 580	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	244 841	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	49 739	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS ) A5	15 473
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatifs A6	Obligatoires A9	15 473
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

Désignation de l'entreprise <b>Mr CORNUT JEAN-MARC</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			
								2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				KD	152 449	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations gales, agenct*, aménagt des constructions	[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	50 797	KT		KU	859			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	15 710	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	6 328	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	<b>TOTAL III</b>				LN	72 836	LO		LP	859			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T				
	Autres participations				8U		8V		8W				
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
	Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		1V				
	<b>TOTAL IV</b>				LQ		LR		LS				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	225 285	ØH		ØJ	859				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
						1		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				IO		LV		LW	152 449	1X		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agenct et am. des constructions		IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	51 656	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agenct, aménagements divers		IU		MM		MN	15 710	MO			
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	6 328	MU			
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
<b>TOTAL III</b>				IY		NG		NH	73 695	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G		
	<b>TOTAL IV</b>				I3		NJ		NK		2H		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				I4		ØK		ØL	226 144	ØM			

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le   31/12/2020						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	<b>TOTAUX</b>					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
<b>CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b>						
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>							Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>	<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	45 243	QA	1 927	QB		QC	47 169
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	7 393	QE	1 536	QF		QG	8 929
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 328	QM		QN		QO	6 328
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	58 964	QV	3 463	QW		QX	62 426
<b>TOTAL GENERAL (I + II+ III)</b>		ØN	58 964	ØP	3 463	ØQ		ØR	62 426
<b>CADRE B</b>	<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>								
Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres Immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d' autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
Inst. gales, agenc et am. divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NL				NM			NO	
<b>Total général (I + II + III+IV)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		
<b>CADRE C</b>	<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>								
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Désignation de l'entreprise <b>Mr CORNUT JEAN-MARC</b> Néant <input checked="" type="checkbox"/> *						
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE\***

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>				Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX								
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		Z1								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 387		3 387				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	10 826		10 826					
Charges constatées d'avance		VS									
<b>TOTAUX</b>		VT	14 214	VU	14 214	VV					
RENOVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	25 000		25 000					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	46		46					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3 106		3 106						
Personnel et comptes rattachés		8C	8 898		8 898						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	23 225		23 225						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	644		644					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	836		836					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	61 755	VZ	61 755						
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	25 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/> *	Exercice N, clos le : 31/12/2020		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>								<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)			WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)			RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX			
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *			XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)									
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7			
	Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux à 0 %								
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
								<b>TOTAL I</b>		
								51 475		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>								<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)							
			- imposées au taux de 0 %							
			- imposées au taux de 19 %							
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
			- imputées sur les déficits antérieurs							
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :			( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									
	Majoration d'amortissement*									
	Entreprises nouvelles (art. 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (art. 44 sexties)		L2	J.E.I. (art.44 sexies A)		L5	
	Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies)		L6	S.I.I.C. (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	
	ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)		IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)		XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l' IS)										
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH			
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC			
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD			
		Créance dégagée par le report en arrière de déficit				ZI				
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>								<b>TOTAL II</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								17 127		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*				ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *										
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) ou <b>DÉFICIT</b> renortable en avant (ligne XO)								34 348		
								39/49		

Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)		K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1: 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	4 837
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>Reprises sur l'exercice</b>
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis A1. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :		YN	YO
	↓	↓	
	ligne WI	ligne WU	

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

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

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case comprend au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>												Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves - Réserves légales - Autres réserves	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD				ZD							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE							
	<b>TOTAL I</b>	ØF				ZF							
					Dividendes	ZG							
					Autres répartitions	ZH							
					Report à nouveau								
					(NB : le total I doit être égal au total II)								
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>												<b>Exercice N :</b>	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail			J7		YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT						
	- Locations, charges locatives et de copropriété	( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8		XQ	14 098					
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	4 841					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes	( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		ST	21 887					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	40 825				
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	1 134					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		9Z	6 568					
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							YX	7 702				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	28 029					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	20 254					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2019 )						ØB	66 803					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%					
	- Numéro de centre agréé *	XP	1	1	0	6	4	0	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0	ZR			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG					
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH						
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA			Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD			Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH			N° SIRET de la société mère du groupe		JJ						

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC Néant  \*

<b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>						
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>			
Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑦	⑧	⑨				⑪
I. Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+			
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme				
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*				
Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD  
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC Néant  \*

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % <sup>1</sup> ou 12,80 % <sup>2</sup>	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) <sup>1</sup>	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) <sup>1</sup>	

- <sup>1</sup> Entreprises soumises à l'IS
- <sup>2</sup> Entreprises soumises à l'IR

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

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

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \***

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

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

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise : <u>Mr CORNUT JEAN-MARC</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)</b>						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : Mr CORNUT JEAN-MARC		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : .....01/01/2020.....		et clos le : .....31/12/2020.....	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		YP	5
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	252 708
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
<b>TOTAL 1</b>		OX	252 708
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	17
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	19 877
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
<b>TOTAL 2</b>		OM	19 894
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	91 398
Variation négative des stocks		OQ	80
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	11 121
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		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	6
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
<b>TOTAL 3</b>		OJ	102 605
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée <b>(Total 1 + total 2 - total 3)</b>		OG	169 996
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	169 996
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	252 708
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 0
Date de cessation		HR	3 1 / 1 2 / 2 0 2 0

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

Désignation de l'entreprise Mr CORNUT JEAN-MARC

Numéro siret 42036890400025

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### DÉTAIL DU TABLEAU 2058A

<b>RÉINTÉGRATIONS DIVERSES</b>	<u>(ligne WQ)</u>	
CSG NON DEDUCTIBLE		1 736
<b>TOTAL</b>		1 736

<b>DÉDUCTIONS DIVERSES</b>	<u>(ligne XG)</u>	
Aides COVID non imposables		17 127
<b>TOTAL</b>		17 127

Désignation de l'entreprise Mr CORNUT JEAN-MARC

Numéro de siret 42036890400025

## DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignations	Montant
OD Clôture Emprunt PGE 25 000 €- 5910433	46
CONGES PAYES CONGES PAYES	4 837
RETARDS DE PAIEMENT RSI RETARDS DE PAIEMENT RSI	14 617
MEDECINE DU TRAVAIL COTISATION 2020	318
RSI A PAYER RSI A PAYER	288
CH/CONGES PAYES CHARGES SUR CONGES PAYES	620
AKTO FORMAT°PROFESS.CONTINUE	764
CSG DED A PAYER CSG DEDUCTIBLE A PAYER	72
<b>Total des charges à payer</b>	<b>21 562</b>

Désignation de l'entreprise Mr CORNUT JEAN-MARC  
Numéro de siret 42036890400025

**DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>Total des produits constatés d'avance</b>					

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA