

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	6 à 9
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	10 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 20
 DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	21 à 37
- <i>Liasse 2065</i>	38 et 39
- <i>Liasse 2067</i>	40

MIDCENTIV

17 quai Gillet

69004 LYON

04 72 38 11 70

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

SA FD
Rue GRUNER- Zone GALINAY
Lieu dit aux Buissons
42230 ROCHE LA MOLIERE

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/202019.

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

A la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise SA FD n'est pas en mesure d'évaluer précisément les conséquences de Covid-19 sur le niveau d'activité future.
Dans l'hypothèse d'une sortie de crise dans 3 à 6 mois, les mesures de prévention en cours devraient permettre d'assurer la continuité de l'exploitation.

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

-Total du bilan,	2 004 844.31 Euros
-Chiffre d'affaires HT	2 671 392.31 Euros
-Résultat net comptable,	(1564.06) Euros

Fait à LYON
Le 15/04/2020


Pierre BLANC
Expert-comptable

SA FD

Rue GRUNER - Zone GALINAY
Lieudit aux Buissons
42230 ROCHE LA MOLIERE

COMPTES ANNUELS

MIDCENTIV

17 quai Gillet

69004 LYON

04 72 38 11 70

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	59 616.55	42 387.00	17 229.55	29 154.55	11 925.00	40.90
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 508.00	3 508.00				
	Fonds commercial (1)	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
	Autres immobilisations incorporelles	117 006.49	117 006.49		19 438.49	19 438.49	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	581 321.26	317 847.51	263 473.75	269 425.89	5 952.14	2.21
	Autres immobilisations corporelles	219 822.92	86 276.12	133 546.80	156 033.85	22 487.05	14.41
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	88 662.71		88 662.71	56 352.38	32 310.33	57.34	
Total II	1 079 937.93	567 025.12	512 912.81	530 405.16	17 492.35	3.30	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	180 276.00		180 276.00	89 686.00	90 590.00	101.01
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	182 998.00		182 998.00	392 313.00	209 315.00	53.35
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	653 982.01	13 479.80	640 502.21	473 835.16	166 667.05	35.17
	Autres créances	287 939.66		287 939.66	331 021.08	43 081.42	13.01
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	173 843.40		173 843.40	65 491.27	108 352.13	165.45	
Charges constatées d'avance (3)	26 372.23		26 372.23	33 100.56	6 728.33	20.33	
Total III	1 505 411.30	13 479.80	1 491 931.50	1 385 447.07	106 484.43	7.69	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 585 349.23	580 504.92	2 004 844.31	1 915 852.23	88 992.08	4.65	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0.29-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 251 900)	251 900.00		251 900.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 518.75		7 518.75			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	2 256.68		2 256.68			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	326 570.57		275 865.88		50 704.69	18.38	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 564.06		50 704.69		49 140.63	96.92	
Subventions d'investissement	67 927.51		77 025.00		9 097.49	11.81	
Provisions réglementées							
Total I	1 468.31		12 129.86		10 661.55	87.90	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	7 205.62		7 205.62			
	Provisions pour charges						
Total III	7 205.62		7 205.62				
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	325 401.85		414 524.31		89 122.46	21.50
	Concours bancaires courants	456 967.29		289 087.83		167 879.46	58.07
	Emprunts et dettes financières diverses	45 548.39		87 211.91		41 663.52	47.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	978 245.85		805 338.59		172 907.26	21.47	
Dettes fiscales et sociales	171 216.70		243 877.14		72 660.44	29.79	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	18 790.30		56 476.97		37 686.67	66.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 996 170.38		1 896 516.75		99 653.63	5.25
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 004 844.31		1 915 852.23		88 992.08	4.65	

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

1 996 170.38 1 590 416.15

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 863 744.49	802 394.00	2 666 138.49	2 250 822.28	415 316.21	18.45	
Production vendue de services	1 358.82	3 895.00	5 253.82	2 507.57	2 746.25	109.52	
Chiffre d'affaires NET	1 865 103.31	806 289.00	2 671 392.31	2 253 329.85	418 062.46	18.55	
Production stockée			209 315.00	144 221.00	353 536.00	245.13	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 888.09	44 198.52	27 310.43	61.79	
Autres produits			11 684.81	1 748.28	9 936.53	568.36	
Total des Produits d'exploitation (I)			2 490 650.21	2 443 497.65	47 152.56	1.93	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			802 434.20	871 920.09	69 485.89	7.97	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			90 590.00	37 282.00	127 872.00	342.99	
Autres achats et charges externes *			949 985.23	947 240.80	2 744.43	0.29	
Impôts, taxes et versements assimilés			30 959.82	13 403.67	17 556.15	130.98	
Salaires et traitements			497 227.75	529 022.96	31 795.21	6.01	
Charges sociales			103 291.45	139 959.85	36 668.40	26.20	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			109 330.63	117 930.50	8 599.87	7.29	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			42 059.59	27 301.08	14 758.51	54.06	
Total des Charges d'exploitation (II)			2 444 698.67	2 684 060.95	239 362.28	8.92	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			45 951.54	240 563.30	286 514.84	119.10	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 000.00		227 000.00		215 000.00	94.71
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	7.35				7.35	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	12 007.35		227 000.00		214 992.65	94.71
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	55 674.88		45 978.52		9 696.36	21.09
Différences négatives de change	13.94				13.94	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	55 688.82		45 978.52		9 710.30	21.12
2. Résultat financier (V-VI)	43 681.47		181 021.48		224 702.95	124.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 270.07		59 541.82		61 811.89	103.81
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			4 592.83		4 592.83	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 574.72		10 574.72	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			15 167.55		15 167.55	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 834.13		5 674.70		1 840.57	32.43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 568.72		10 568.72	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	3 834.13		16 243.42		12 409.29	76.40
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 834.13		1 075.87		2 758.26	256.37
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			9 913.00		9 913.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 502 657.56		2 685 665.20		183 007.64	6.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 504 221.62		2 736 369.89		232 148.27	8.48
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 564.06		50 704.69		49 140.63	96.92

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 240.00
: Redevance de crédit bail immobilier 2 360.16

960.00
2 574.72

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	17 229.55	29 154.55	11 925.00	40.90
20130000 FRAIS D'AUGMENTATION CAPITAL	59 616.55	59 616.55		
28013000 AMORTISSEMENT FRAIS ETABLISSEM	42 387.00	30 462.00	11 925.00	39.15
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	3 508.00	3 508.00		
28050000 AMORT LOGICIELS	3 508.00	3 508.00		
FONDS COMMERCIAL	10 000.00		10 000.00	
20710000 ACQUISITION SAVOIR FAIRE	10 000.00		10 000.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		19 438.49	19 438.49	100.00
20830000 SITE INTERNET ET PROCESS EDI	10 530.00	10 530.00		
20831000 FRAIS INTRO. MARCHES FI.	106 476.49	106 476.49		
28083000 AMORT AUTRES IMMO INCORPOREL	10 530.00	9 761.00	769.00	7.88
28083100 AMORT. FRAIS INTRO MATCHES FI.	106 476.49	87 807.00	18 669.49	21.26
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	263 473.75	269 425.89	5 952.14	2.21
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	243 519.77	196 519.77	47 000.00	23.92
21542000 MATERIEL DE RESTAURATION	34 918.41	34 918.41		
21543000 MATERIEL DE CUISINE	301 867.86	300 654.86	1 213.00	0.40
21544000 MATERIEL D'ENTRETIEN	1 015.22	1 015.22		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	194 997.02	174 575.10	20 421.92	11.70
28154200 AMORT MATERIEL RESTAURANT	26 691.41	20 783.41	5 908.00	28.43
28154300 AMORT MATERIEL CUISINE	95 143.86	67 411.86	27 732.00	41.14
28154400 AMORT MATERIEL ENTRETIEN	1 015.22	912.00	103.22	11.32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	133 546.80	156 033.85	22 487.05	14.41
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	42 693.21	42 693.21		
21811000 AGENCEMENT CHAMBRE FROIDE	162 014.70	162 014.70		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 252.33	4 083.33	169.00	4.14
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	9 655.91	8 509.96	1 145.95	13.47
21840000 MOBILIER	1 206.77	1 206.77		
28181000 AMORT INSTALLATION AGENCEMENT	31 582.00	25 224.00	6 358.00	25.21
28181100 AMORT AGENCEMEN CHAMBRE FROIDE	41 484.00	24 454.00	17 030.00	69.64
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	4 096.33	4 083.33	13.00	0.32
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU INFOR	8 349.79	8 099.79	250.00	3.09
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	764.00	613.00	151.00	24.63
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 662.71	56 352.38	32 310.33	57.34
27500000 DEPOT DE GARANTIE	5 001.00	5 001.00		
27510000 RET GARANTIE BPI 250K€-08/2023	12 500.00	12 500.00		
27689001 COMPTE RESERVE EUROFACTOR 511	20 111.87	7 507.99	12 603.88	167.87
27689002 COMPTE RESERVE EUROFACTOR 588	6 303.02	3 163.93	3 139.09	99.21
27689101 FONDS GARANTIE EUROFACTOR 511	33 513.24	25 997.12	7 516.12	28.91
27689102 FONDS GARANTIE EUROFACTOR 588	11 233.58	2 182.34	9 051.24	414.75
Total II	512 912.81	530 405.16	17 492.35	3.30
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	180 276.00	89 686.00	90 590.00	101.01
31100000 STOCK MP MACARONS	171 411.00	75 154.00	96 257.00	128.08
32600000 STOCK EMBALLAGES MACARONS	8 865.00	14 532.00	5 667.00	39.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	182 998.00	392 313.00	209 315.00	53.35
35500000 STOCK PRODUITS FINIS MACARONS	182 998.00	392 313.00	209 315.00	53.35
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	640 502.21	473 835.16	166 667.05	35.17
41100000 CLIENTS	599 193.90	424 656.58	174 537.32	41.10
41600000 CLIENTS DOUTEUX	15 798.27	15 798.27		
41600001 CLIENTS ANTERIEURS	7 601.93	15 472.20	7 870.27	50.87
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		31 387.91	31 387.91	100.00
41811000 CLIENTS FAE GROUPE	31 387.91		31 387.91	
49100000 PROVISION CREANCES DOUTEUSES	13 479.80	13 479.80		
AUTRES CREANCES	287 939.66	331 021.08	43 081.42	13.01
40100000 FOURNISSEURS	25 516.32	50 756.74	25 240.42	49.73
40110000 FOURNISSEURS - PRESTATAIRES	3 026.40	22 743.67	19 717.27	86.69
40980000 AVOIRS A RECEVOIR		2 050.48	2 050.48	100.00
42110000 ECART SALAIRES ANTERIEURS		1 354.14	1 354.14	100.00
42700000 SAISIES SALAIRES	730.11	1 059.84	329.73	31.11
43731000 PREVOYANCE - AG2R REUNICA	87.04	87.04		
43732000 MUTUELLE - PREDICA CA	2 989.26		2 989.26	
44400000 IS A DECAISSER	11 462.00	48 747.00	37 285.00	76.49
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	229.19		229.19	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	149 181.15	72 332.19	76 848.96	106.24
44566900 TVA DED INTRACOM		174.14	174.14	100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		12 018.00	12 018.00	100.00
44583000 REMBOURS. TAXES SUR CA DEMANDE	32 849.00		32 849.00	
44586000 TVA SUR FNP	10 380.06	93 243.57	82 863.51	88.87
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 157.00	5 157.00		
45100000 HOLDING AFD	33 218.20		33 218.20	
46710000 DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS	4 541.74	3 520.24	1 021.50	29.02
46713000 VIREMENT FACTOR	5 120.50	5 120.50		
46714000 Remboursement d'assurance		12 656.53	12 656.53	100.00
46730000 SCI NML	954.00		954.00	
46740000 CLOS FLEURI	2 497.69		2 497.69	
DISPONIBILITES	173 843.40	65 491.27	108 352.13	165.45
51100003 LCR EMISES CREDIT AGRICOLE		2 460.68	2 460.68	100.00
51100006 REMISES CHEQUES CA		1 466.20	1 466.20	100.00
51200200 CREDIT AGRICOLE SAS	4 184.73		4 184.73	
51200300 CREDIT AGRICOLE	27 561.66		27 561.66	
51200600 CR AGRICOLE EUROFACTOR N°511	80 451.01	1 616.95	78 834.06	NS
51200700 CR AGRICOLE EUROFACTOR N°588	19 285.77		19 285.77	
51211000 LYONNAISE DE BANQUE 2	41 664.49	59 028.80	17 364.31	29.42
53000000 CAISSE	695.74	918.64	222.90	24.26
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26 372.23	33 100.56	6 728.33	20.33
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26 372.23	33 100.56	6 728.33	20.33
Total III	1 491 931.50	1 385 447.07	106 484.43	7.69
TOTAL GENERAL	2 004 844.31	1 915 852.23	88 992.08	4.65

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	251 900.00	251 900.00		
10130000 CAPITAL	251 900.00	251 900.00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	7 518.75	7 518.75		
10410000 PRIME D'EMISSION	7 518.75	7 518.75		
RESERVE LEGALE	2 256.68	2 256.68		
10611000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	2 256.68	2 256.68		
REPORT A NOUVEAU	326 570.57	275 865.88	50 704.69	18.38
11900000 REPORT A NOUVEAU	326 570.57	275 865.88	50 704.69	18.38
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	1 564.06	50 704.69	49 140.63	96.92
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	67 927.51	77 025.00	9 097.49	11.81
13110000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS	89 577.00	89 577.00		
13900000 QUOTE PART SUBV.INSCR.RESULTAT	21 649.49	12 552.00	9 097.49	72.48
Total I	1 468.31	12 129.86	10 661.55	87.90
PROVISIONS POUR RISQUES	7 205.62	7 205.62		
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	7 205.62	7 205.62		
Total III	7 205.62	7 205.62		
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	325 401.85	414 524.31	89 122.46	21.50
16400100 EMPRUNT CA - 29.3K€-> 08/2020	4 998.09	12 408.03	7 409.94	59.72
16400500 EMPRUNT CA 175 K€- 10/04/2024	113 602.51	138 417.24	24 814.73	17.93
16400800 EMPRUNT CA 136 k€->11/2019		26 199.04	26 199.04	100.00
16410030 BPI 250K€> 08/2023 - 3.63%	206 801.25	237 500.00	30 698.75	12.93
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	456 967.29	289 087.83	167 879.46	58.07
51130000 CARTES DE CREDIT A ENCAISSER		162.60	162.60	100.00
51200200 CREDIT AGRICOLE SAS		2 088.26	2 088.26	100.00
51200300 CREDIT AGRICOLE		19 456.13	19 456.13	100.00
51200700 CR AGRICOLE EUROFACTOR N°588		297.58	297.58	100.00
51860000 INTERETS BANCAIRES A PAYER	9 499.04	677.03	8 822.01	NS
51920000 AVANCE EUROFACTOR CA N° 511	335 132.43	259 971.27	75 161.16	28.91
51930000 AVANCE EUROFACTOR CA N° 588	112 335.82	6 434.96	105 900.86	NS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	45 548.39	87 211.91	41 663.52	47.77
16880000 INTERETS COURUS	741.53	953.71	212.18	22.25
45100000 HOLDING AFD		348.81	348.81	100.00
45180000 INTERETS C/C ASSOCIES A RECEV.		637.44	637.44	100.00
45500000 C/C F DEVILLE	44 806.86	85 271.95	40 465.09	47.45
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	978 245.85	805 338.59	172 907.26	21.47
40100000 FOURNISSEURS	185 540.01	145 712.69	39 827.32	27.33
40110000 FOURNISSEURS - PRESTATAIRES	705 412.97	71 921.83	633 491.14	880.81
40810000 FACTURES NON PARVENUES	87 292.87	587 704.07	500 411.20	85.15
DETTES FISCALES ET SOCIALES	171 216.70	243 877.14	72 660.44	29.79
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	20 799.56	43 871.77	23 072.21	52.59
42810000 CAP SALAIRES VERSES		1 692.00	1 692.00	100.00
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	37 963.00	31 850.00	6 113.00	19.19

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
43100000 SECURITE SOCIALE	36 764.32		51 705.89		14 941.57	28.90
43720000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	7 400.94		39 034.75		31 633.81	81.04
43732000 MUTUELLE - PREDICA CA			3 417.16		3 417.16	100.00
43820000 CHARGES SUR CP	10 643.00		9 555.00		1 088.00	11.39
43830000 PROVISION CH/ SALAIRES VERSES			592.00		592.00	100.00
44200000 RS	485.78				485.78	
44571055 TVA COLLECTEE 5.5%	1 482.73		1 094.84		387.89	35.43
44571196 TVA COLLECTEE TAUX NORMAL	192.00		7.61		184.39	NS
44571900 TVA COLLECTEE INTRACOM			174.14		174.14	100.00
44587000 TVA S/ FAE	5 231.33		4 038.76		1 192.57	29.53
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	50 254.04		56 843.22		6 589.18	11.59
AUTRES DETTES	18 790.30		56 476.97		37 686.67	66.73
41100000 CLIENTS	18 790.30		17 655.12		1 135.18	6.43
41980000 AVOIRS A ETABLIR			22 875.57		22 875.57	100.00
46730000 SCI NML			15 946.28		15 946.28	100.00
Total IV	1 996 170.38		1 896 516.75		99 653.63	5.25
TOTAL GENERAL	2 004 844.31		1 915 852.23		88 992.08	4.65

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	2 462 077.31	100.00	2 397 550.85	100.00	64 526.46	2.69
PRODUCTION VENDUE	2 671 392.31	108.50	2 253 329.85	93.98	418 062.46	18.55
70100000 ACTIVITE MACARONS 5.5	1 836 558.24	74.59	1 493 902.82	62.31	342 655.42	22.94
70100900 ACTIVITE MACARONS EXO	5 263.65	0.21	10 409.65	0.43	5 146.00	49.43
70119600 ACTIVITE MACARONS TX NORMAL	239.69	0.01	810.29	0.03	570.60	70.42
70190000 ACTIVITE MACARONS EXPORT	565 474.04	22.97	284 196.94	11.85	281 277.10	98.97
70191000 ACTIVITE MACARONS UNION EUROP.	236 919.87	9.62	486 915.72	20.31	249 995.85	51.34
70820000 REFACTURATIONS DIVERSES			1 046.88	0.04	1 046.88	100.00
70850000 PORT S/ VENTES E COMMERCE	1 346.07	0.05	1 264.11	0.05	81.96	6.48
70851000 FRAIS DE PORT EXO	12.90	0.00	196.58	0.01	183.68	93.44
70890000 FRAIS PORT EXPORT	3 494.85	0.14			3 494.85	
70891000 FRAIS DE PORT UE	400.00	0.02			400.00	
70910000 RISTOURNES ACCORDEES 5.5%	21 683.00	0.88	25 413.14	1.06	47 096.14	185.32
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	209 315.00	8.50	144 221.00	6.02	353 536.00	245.13
71350000 VARIATION STOCK PF	209 315.00	8.50	144 221.00	6.02	353 536.00	245.13
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 462 077.31	100.00	2 397 550.85	100.00	64 526.46	2.69
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	711 844.20	28.91	909 202.09	37.92	197 357.89	21.71
60100000 ACHATS MP	603 378.24	24.51	603 474.88	25.17	96.64	0.02
60100100 ACHAT HT A 5.5			388.11	0.02	388.11	100.00
60100200 ENCRE ALIMENTAIRES	17 936.43	0.73			17 936.43	
60110000 ACHATS INTRA	1 081.30	0.04			1 081.30	
60260000 EMBALLAGES	180 038.23	7.31	268 057.10	11.18	88 018.87	32.84
60310000 VARIATION STOCK MAT. PREMIERES	96 257.00	3.91	30 951.00	1.29	127 208.00	411.00
60320000 VARIATION STOCK AUTRES APPROVI	5 667.00	0.23	6 331.00	0.26	664.00	10.49
SOUS TRAITANCE DIRECTE	708.33	0.03			708.33	
60410000 ACQUISITION SAVOIR FAIRE	708.33	0.03			708.33	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 749 524.78	71.06	1 488 348.76	62.08	261 176.02	17.55
MARGE BRUTE GLOBALE	1 749 524.78	71.06	1 488 348.76	62.08	261 176.02	17.55
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	949 276.90	38.56	947 240.80	39.51	2 036.10	0.21
60610000 FOURNITURES NON STOCK.EAU/ENER	43 476.39	1.77	44 558.91	1.86	1 082.52	2.43
60615000 CARBURANT	11 203.49	0.46	8 817.99	0.37	2 385.50	27.05
60631300 VETEMENTS DE TRAVAIL	303.37	0.01	1 710.95	0.07	1 407.58	82.27
60633000 PETITES EQUIP+ENTRETIEN	46 214.82	1.88	30 353.39	1.27	15 861.43	52.26
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	900.45	0.04	5 817.90	0.24	4 917.45	84.52
61110000 SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIVE	20 525.96	0.83	23 681.42	0.99	3 155.46	13.32
61130000 PRESTATIONS DE DIRECTION	218 566.00	8.88	269 257.00	11.23	50 691.00	18.83
61220000 C-B ENREGISTR NUMERIQ 4 VOIES	240.00	0.01	960.00	0.04	720.00	75.00
61230000 C-B DS4 LIXXBAIL	3 291.97	0.13	3 006.24	0.13	285.73	9.50
61240000 PRLV LEASECOM	6 000.00	0.24	6 140.50	0.26	140.50	2.29
61250000 CM CIC - GERBEUR PRAMAC LX14	2 360.16	0.10	2 574.72	0.11	214.56	8.33
61270000 CB RELEASE IMPRIMANTE DELIZIOS	4 040.00	0.16	3 490.11	0.15	549.89	15.76
61320001 LOYERS ACTIVITE MACARONS	74 720.92	3.03	72 000.00	3.00	2 720.92	3.78
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 795.32	0.07	1 583.39	0.07	211.93	13.38
61351000 LOCATIONS MATERIELS	10 485.50	0.43	3 023.16	0.13	7 462.34	246.84
61353210 LOCATION BMW - SERIE 1	6 769.32	0.27	7 076.89	0.30	307.57	4.35
61353220 LOCATION BMW - SERIE 2	9 811.56	0.40	9 811.56	0.41		
61353300 LOC IMPRIMANTE ALIMENTAIRE	3 059.55	0.12	3 120.60	0.13	61.05	1.96

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61353500 LOC C2PACK-CONV+FORM/COLLEUSE	7 108.64	0.29	12 186.24	0.51	5 077.60	41.67
61353600 LOCATION MECAPACK			507.00	0.02	507.00	100.00
61353700 LOC GRENKE - LAVE VAISSELLE	5 760.00	0.23	5 760.01	0.24	0.01	0.00
61353800 SIEMENS - LOC ETI500	9 388.80	0.38	9 360.00	0.39	28.80	0.31
61353900 LOCATION GRENKE MAT DE CUISINE	3 908.04	0.16	3 908.04	0.16		
61357100 COUT LOGISTIQUE EXTERNE	5 262.51	0.21			5 262.51	
61358000 LOCATION BATTEUR MELANGEUR BPI	18 127.44	0.74	18 127.44	0.76		
61400000 CHARGES LOCATIVES	24 824.00	1.01	6 200.00	0.26	18 624.00	300.39
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION	7 211.59	0.29	3 239.42	0.14	3 972.17	122.62
61552000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSP	5 860.12	0.24	2 765.67	0.12	3 094.45	111.89
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 522.85	0.26	6 418.05	0.27	104.80	1.63
61561000 FRAIS VIDEOSURVEILLANCE	2 357.50	0.10	3 420.01	0.14	1 062.51	31.07
61562000 MAINTENANCE	3 748.05	0.15	3 998.83	0.17	250.78	6.27
61571000 BLANCHISSAGE	10 187.41	0.41	9 866.39	0.41	321.02	3.25
61590000 ENTRETIEN DIVERS	9 531.00	0.39	12 845.68	0.54	3 314.68	25.80
61591000 ENTRETIEN LOCAUX	1 200.00	0.05	1 143.75	0.05	56.25	4.92
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	22 357.07	0.91	24 280.19	1.01	1 923.12	7.92
61610000 ASSURANCE GRENKE			143.82	0.01	143.82	100.00
61700000 ETUDES ET PRESTATIONS	13 066.49	0.53	12 747.92	0.53	318.57	2.50
61800000 DIVERS	323.33	0.01	540.00	0.02	216.67	40.12
61820000 ACCES XEONYS	600.00	0.02	588.00	0.02	12.00	2.04
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	28 088.00	1.14	19 674.93	0.82	8 413.07	42.76
62260300 HONORAIRES JURIDIQUES	4 450.00	0.18	13 966.92	0.58	9 516.92	68.14
62260400 HONORAIRES AVOCATS	19 951.88	0.81	15 209.08	0.63	4 742.80	31.18
62260430 HONORAIRES CAC	334.54	0.01	4 917.27	0.21	4 582.73	93.20
62260500 HONORAIRES DIVERS	7 005.89	0.28	14 871.70	0.62	7 865.81	52.89
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	1 788.93	0.07	4 354.03	0.18	2 565.10	58.91
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 464.37	0.10	7 508.83	0.31	5 044.46	67.18
62320000 REFERENCEMENT	47 042.81	1.91	37 391.60	1.56	9 651.21	25.81
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	7 456.68	0.30	18 403.00	0.77	10 946.32	59.48
62341000 CADEAU CLIENTELE	672.84	0.03			672.84	
62360000 CATALOGUES-SUPPORT COMMERCIAL	1 571.00	0.06	850.00	0.04	721.00	84.82
62380000 DONS	569.50	0.02	13 139.00	0.55	12 569.50	95.67
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	160.00	0.01	5.41	0.00	154.59	NS
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	134 920.26	5.48	87 569.52	3.65	47 350.74	54.07
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	42 232.76	1.72	42 799.53	1.79	566.77	1.32
62560000 MISSIONS			10 631.79	0.44	10 631.79	100.00
62561000 FRAIS HEBERGEMENT VIE MEXIQUE			500.00	0.02	500.00	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX	17.04	0.00	770.72	0.03	753.68	97.79
62620000 TELEPHONE	5 011.52	0.20	4 870.24	0.20	141.28	2.90
62700000 SERVICES BANCAIRES	19 212.06	0.78	9 849.01	0.41	9 363.05	95.07
62810000 COTISATIONS	5 217.20	0.21	4 927.03	0.21	290.17	5.89
VALEUR AJOUTEE	800 247.88	32.50	541 107.96	22.57	259 139.92	47.89
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	30 959.82	1.26	13 403.67	0.56	17 556.15	130.98
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	319.63	0.01	1 436.00	0.06	1 116.37	77.74
63330000 FORMATION CONTINUE	4 425.19	0.18	1 248.68	0.05	3 176.51	254.39
63511500 CET (CFE+CVAE)	24 220.00	0.98	8 498.99	0.35	15 721.01	184.98
63514500 TVTS	1 995.00	0.08	2 220.00	0.09	225.00	10.14

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
SALAIRES DU PERSONNEL	497 227.75	20.20	529 022.96	22.07	31 795.21	6.01
64110000 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	485 431.94	19.72	522 111.32	21.78	36 679.38	7.03
64114500 AVANTAGES EN NATURE	6 273.48	0.25	5 795.64	0.24	477.84	8.24
64120000 PROVISIONS CP	6 113.00	0.25	897.00	0.04	5 216.00	581.49
64150000 INDEMNITE LICENCIEMENT	590.67	0.02	219.00	0.01	809.67	369.71
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	103 291.45	4.20	139 959.85	5.84	36 668.40	26.20
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	53 887.88	2.19	102 081.80	4.26	48 193.92	47.21
64520000 CHARGES SUR CP	1 088.00	0.04	269.00	0.01	819.00	304.46
64530000 COTISATIONS RETRAITE- PREVOY	20 603.03	0.84	35 065.07	1.46	14 462.04	41.24
64532000 COTISATIONS MUTUELLE	4 929.49	0.20	4 744.03	0.20	185.46	3.91
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	18 417.15	0.75	19 160.69	0.80	743.54	3.88
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 478.40	0.06	2 340.01	0.10	861.61	36.82
64810000 INDEMNITES STAGE	2 887.50	0.12	3 131.25	0.13	243.75	7.78
64820000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			540.00	0.02	540.00	100.00
64900000 CREDIT IMPOT COMPETITIV EMPLOI			27 372.00	1.14	27 372.00	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	168 768.86	6.85	141 278.52	5.89	310 047.38	219.46
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 684.81	0.47	1 748.28	0.07	9 936.53	568.36
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	11 684.81	0.47	1 748.28	0.07	9 936.53	568.36
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	42 059.59	1.71	27 301.08	1.14	14 758.51	54.06
65110000 REDEV. CONCESS. BREV, LIC, MAR			1 300.00	0.05	1 300.00	100.00
65112000 ROYALTIES HOLDING AFD	26 600.00	1.08	22 457.00	0.94	4 143.00	18.45
65113000 REDEVANCES MACARONS COCKTAIL	1 059.85	0.04	1 541.48	0.06	481.63	31.24
65115000 ROYALTIES CHEF A CHEF	14 093.24	0.57			14 093.24	
65400000 PERTE CREANCES IRRECOUVRABLES			1 899.49	0.08	1 899.49	100.00
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	306.50	0.01	103.11	0.00	203.39	197.26
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	16 888.09	0.69	44 198.52	1.84	27 310.43	61.79
78150000 REPRISE PROV. RISQ NON RECOUVR			255.28	0.01	255.28	100.00
78174000 RAP CREANCES DOUTEUSES			1 644.21	0.07	1 644.21	100.00
79110000 REMBOURSEMENT SINISTRES	978.62	0.04	14 095.46	0.59	13 116.84	93.06
79120000 QUOTE PART SUBV. INSCR. RESULTAT	9 097.49	0.37	9 098.00	0.38	0.51	0.01
79130000 TRANSFERT DE CHARGE-DON NATURE	538.50	0.02	12 400.00	0.52	11 861.50	95.66
79140000 TRANSFERT DE CHARGES-PERSONNEL	6 273.48	0.25	6 705.57	0.28	432.09	6.44
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	109 330.63	4.44	117 930.50	4.92	8 599.87	7.29
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 363.49	1.27	34 478.00	1.44	3 114.51	9.03
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 967.14	3.17	83 452.50	3.48	5 485.36	6.57
RESULTAT D'EXPLOITATION	45 951.54	1.87	240 563.30	10.03	286 514.84	119.10
PRODUITS FINANCIERS	12 007.35	0.49	227 000.00	9.47	214 992.65	94.71
76600000 GAIN CHANGE	7.35	0.00			7.35	
76810000 ABANDON COMPTE COURANT	12 000.00	0.49	227 000.00	9.47	215 000.00	94.71
CHARGES FINANCIERES	55 688.82	2.26	45 978.52	1.92	9 710.30	21.12
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	12 696.02	0.52	13 671.74	0.57	975.72	7.14
66150000 INTERETS COMPTE COURANT			637.44	0.03	637.44	100.00
66161000 FRAIS AFFACTURAGE	42 937.32	1.74	31 524.68	1.31	11 412.64	36.20
66500000 ESCOMPTES ACCORDES	41.54	0.00	144.66	0.01	103.12	71.28
66600000 perte change	13.94	0.00			13.94	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT COURANT	2 270.07	0.09	59 541.82	2.48	61 811.89	103.81
PRODUITS EXCEPTIONNELS			15 167.55	0.63	15 167.55	100.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 592.83	0.19	4 592.83	100.00
77500000 PCEA			10 574.72	0.44	10 574.72	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 834.13	0.16	16 243.42	0.68	12 409.29	76.40
67120000 PENALITES ET AMENDES	2 688.13	0.11	2 933.00	0.12	244.87	8.35
67121000 PENALITES DEDUCTIBLES	1 146.00	0.05	2 226.11	0.09	1 080.11	48.52
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			515.59	0.02	515.59	100.00
67500000 VNC ACTIFS CEDES			10 568.72	0.44	10 568.72	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 834.13	0.16	1 075.87	0.04	2 758.26	256.37
IMPOT SUR LES BENEFICES			9 913.00	0.41	9 913.00	100.00
69512000 CREDIT IMPOT RECHERCHE			9 913.00	0.41	9 913.00	100.00
RESULTAT NET	1 564.06	0.06	50 704.69	2.11	49 140.63	96.92

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société FD a bénéficié, au titre de l'exercice clos du 31/12/2019, d'un abandon de compte courant d'un de ses associés Monsieur Franck DEVILLE pour un montant de 12 000€

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	59 617		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	120 514		10 000
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	533 108		48 213
Installations générales agencements aménagements divers	204 708		
Matériel de transport	4 083		169
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 717		1 146
TOTAL	751 616		49 528
Prêts, autres immobilisations financières	56 352		32 310
TOTAL	56 352		32 310
TOTAL GENERAL	988 099		91 838

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			59 617	59 617
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			130 514	130 514
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				581 321	581 321
Installations générales agencements aménagements divers				204 708	204 708
Matériel de transport				4 252	4 252
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				10 863	10 863
	TOTAL			801 144	801 144
Prêts, autres immobilisations financières				88 663	88 663
	TOTAL			88 663	88 663
	TOTAL GENERAL			1 079 938	1 079 938

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL 30 462	11 925		42 387
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 101 076	19 438		120 514
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	263 682	54 165		317 847
Installations générales agencements aménagements divers	49 678	23 388		73 066
Matériel de transport	4 083	13		4 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 713	401		9 114
	TOTAL 326 156	77 967		404 123
	TOTAL GENERAL 457 694	109 331		567 024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL 11 925				
Autres immob.incorporelles	TOTAL 19 438				1 389
Instal.techniques matériel outillage indus.	54 165				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 388				
Matériel de transport	13				
Matériel de bureau informatique mobilier	401				
	TOTAL 77 967				
	TOTAL GENERAL 109 331				1 389

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	7 206				7 206
TOTAL	7 206				7 206

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	13 480				13 480
TOTAL	13 480				13 480
TOTAL GENERAL	20 685				20 685

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	88 663	0	88 663
Clients douteux ou litigieux	23 400	23 400	
Autres créances clients	630 582	630 582	
Personnel et comptes rattachés	730	730	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 076	3 076	
Impôts sur les bénéficiaires	11 462	11 462	
Taxe sur la valeur ajoutée	192 639	192 639	
Divers état et autres collectivités publiques	5 157	5 157	
Groupe et associés	33 218	33 218	
Débiteurs divers	41 657	41 657	
Charges constatées d'avance	26 372	26 372	
TOTAL	1 056 957	968 294	88 663

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	663 769	663 769		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	118 601	118 601		
Emprunts et dettes financières divers	742	742		
Fournisseurs et comptes rattachés	978 246	978 246		
Personnel et comptes rattachés	58 763	58 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 808	54 808		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 906	6 906		
Autres impôts taxes et assimilés	50 740	50 740		
Groupe et associés	44 807	44 807		
Autres dettes	18 790	18 790		
TOTAL	1 996 170	1 996 170		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	89 122			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	44 807			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	0.1000	2 519 000			2 519 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
SITE INTERNET ET PROCESS EDI-amort. linéaire	10 530	20.00
FRAIS INTR. MARCH. FINANCIERS-amort. linéaire	106 476	20.00
LOGICIELS-amort. linéaire	3 508	33.33
FINET THIERRY savoir Faire -non amortissable	10 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	71 162
Créances clients et comptes rattachés	31 388
Autres créances	5 157
Total	107 707

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 241
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 293
Dettes fiscales et sociales	98 860
Total	196 393

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 372
Total	26 372

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		594 862
CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE SUR		
- ABANDONS DE COMPTE COURANT F DEVILLE	159 000	
- ABANDONS DE COMPTE COURANT AFD	400 744	
ENGAGEMENTS CREDIT-BAIL	35 118	
Total (1)		594 862

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	14
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	15
Informations générales complémentaires	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Composition du capital social	18
Autres immobilisations incorporelles	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Evaluations des produits et en cours	18
Evaluation des créances et des dettes	19
Produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	20
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

SA FD

Rue GRUNER - Zone GALINAY
Lieudit aux Buissons
42230 ROCHE LA MOLIERE

DOSSIER FISCAL

MIDCENTIV

17 quai Gillet

69004 LYON

04 72 38 11 70

BILAN - ACTIF

1

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SA FD Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise Rue GRUNER - Zone GALINAY 42230 ROCHE LA MOLIERE Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 44469046500034 Néant *

				Exercice N clos le, 13 11 2019		N-1 13 11 2018	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	59 617	AC	42 387		29 155
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 508	AG	3 508		
	Fonds commercial (1)	AH	10 000	AI		10 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	117 006	AK	117 006		19 438
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	581 321	AS	317 848	263 474	269 426
	Autres immobilisations corporelles	AT	219 823	AU	86 276	133 547	156 034
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	88 663	BI		88 663	56 352
TOTAL (II)	BJ	1 079 938	BK	567 025	512 913	530 405	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	180 276	BM		180 276	89 686
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	182 998	BS		182 998	392 313
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	653 982	BY	13 480	640 502	473 835
	Autres créances (3)	BZ	287 940	CA		287 940	331 021
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	173 843	CG		173 843	65 491
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	26 372	CI		26 372	33 101
	TOTAL (III)	CJ	1 505 411	CK	13 480	1 491 932	1 385 447
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 585 349	IA	580 505	2 004 844	1 915 852	

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (0) (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :25.1.....9.0.0.....)	DA	251 900	251 900
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7 519	7 519
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 257	2 257
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(326 571)	(275 866)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 564)	(50 705)
	Subventions d'investissement	DJ	67 928	77 025
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 468	12 130
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	7 206	7 206
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	7 206	7 206
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	782 369	703 612
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	45 548	87 212
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	978 246	805 339
	Dettes fiscales et sociales	DY	171 217	243 877
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	18 790	56 477
Compte régul.	EB			
	EC	1 996 170	1 896 517	
	ED			
	EE	2 004 844	1 915 852	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 996 170	1 590 416
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	447 468		

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

Désignation de l'entreprise :		SA FD						Néant	*	
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	{ biens* services*	FD	1 863 744	FE	802 394	FF	2 666 138	2 250 822	
			FG	1 359	FH	3 895	FI	5 254	2 508	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 865 103	FK	806 289	FL	2 671 392	2 253 330		
	Production stockée*					FM	(209 315)	144 221		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	16 888	44 199		
	Autres produits (1) (11)					FQ	11 685	1 748		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 490 650	2 443 498	
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	802 434	871 920		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(90 590)	37 282		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	949 985	947 241		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	30 960	13 404		
	Salaires et traitements*					FY	497 228	529 023		
	Charges sociales (10)					FZ	103 291	139 960		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	109 331	117 931	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	42 060	27 301		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 444 699	2 684 061		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	45 952	(240 563)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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	12 000	227 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN	7			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
Total des produits financiers (V)						GP	12 007	227 000		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	55 675	45 979		
	Différences négatives de change					GS	14			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	55 689	45 979		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(43 681)	181 021		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 270	(59 542)		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA FD		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 593
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	10 575
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	15 168
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 834
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 569
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 834
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 834)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(9 913)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 502 658
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 504 222
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 564)
RENVois	(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	240
	{ - Crédit bail immobilier	HQ	2 575
	(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'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	16 888
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	41 753	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9		
obligatoires A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(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	
AMENDES ET PENALITES	2 688		
PENALITES COMMERCIALES	1 146		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

Designation de l'entreprise : SA FD										Néant		*	
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		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	59 617		D8				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	120 514		KE	10 000			
CORPO RE L L E S	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 générales, agencements et aménagements des constructions *				[Dont Composants	M2			KP	KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants	M3			KS	533 108			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	204 708		KW	KX		
		Matériel de transport *					KY	4 083		KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	9 717		LC	LD		
		Emballages récupérables et divers *					LE			LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH			LI	LJ			
	Avances et acomptes					LK			LL	LM			
	TOTAL III					LN	751 616		LO	LP			
	TOTAL III					LN	751 616		LO	LP		49 528	
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	56 352		1U	1V			
	TOTAL IV					LQ	56 352		LR	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	988 099		ØH	ØJ		91 838		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		4			
						1		2					
						2		3		4			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN			CØ	59 617			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO			LV	130 514			
CORPO RE L L E S	Terrains					IP			LX	LY			
	Constructions	Sur sol propre			IQ			MA	MB				
		Sur sol d'autrui			IR			MD	ME				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS			MG	MH				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT			MJ	581 321			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers					IU			MM	204 708		
		Matériel de transport					IV			MP	4 252		
	Matériel de bureau et mobilier informatique					IW			MS	10 863			
	Emballages récupérables et divers *					IX			MV				
	Immobilisations corporelles en cours					MY			MZ	NA			
Avances et acomptes					NC			ND	NE				
TOTAL III					IY			NG	801 144				
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ			ØU	M7			
	Autres participations					IØ			ØX	ØY			
	Autres titres immobilisés					I1			2B	2C			
	Prêts et autres immobilisations financières					I2	88 663		2E	2F			
	TOTAL IV					I3	88 663		NJ	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	1 079 938		ØK	ØL		1 079 938		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant *
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	30 462	EL	11 925	EM		EN	42 387
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	101 076	PF	19 438	PG		PH	120 514
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	263 682	QA	54 165	QB		QC	317 847
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	49 678	QE	23 388	QF		QG	73 066
	Matériel de transport	QH	4 083	QI	13	QJ		QK	4 096
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 713	QM	401	QN		QO	9 114
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	326 156	QV	77 967	QW		QX	404 123
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	457 694	ØP	109 331	ØQ		ØR	567 024

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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 établissement TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres 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
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL						NM						NO
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW												NZ
Total général non ventilé (NS + NT + NU)							NY						
Total général non ventilé (NW - NY)													

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								Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations								SP			SR

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

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	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
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	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
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	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 C.G.I.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SA FD		Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	88 663	UV	(0)	UW	88 663			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	23 400		23 400					
	Autres créances clients		UX	630 582		630 582					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	730		730					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	3 076		3 076					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	11 462		11 462				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	192 639		192 639				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	5 157		5 157				
	Groupe et associés (2)		VC	33 218		33 218					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	41 657		41 657					
	Charges constatées d'avance		VS	26 372		26 372					
	TOTAUX			VT	1 056 957	VU	968 294	VV	88 663		
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	663 769		663 769					
	à plus de 1 an à l'origine		VH	118 601		118 601					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	742		742						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	978 246		978 246						
Personnel et comptes rattachés		8C	58 763		58 763						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	54 808		54 808						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	6 906		6 906					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	50 740		50 740						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	44 807		44 807						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	18 790		18 790						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	1 996 170	VZ	1 996 170					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	44 807			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	89 122	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SA FD		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :							
				3	1	1	2	2	0	1	9
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										
	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	6 117				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG	1 995				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	2 688				
	Amendes et pénalités		WJ	2 688		XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7					
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)							
		- imposées au taux de 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											
										TOTAL I	10 800
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE							
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *											
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées au taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs								
	Autres plus-values imposées au 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 participations		2A				
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5		
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagee par le report en arrière du déficit		ZI				
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											
										TOTAL II	1 564
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	9 236						
		déficit (II moins I)									
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)*					9 236						
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	0						

Désignation de l'entreprise : SA FD		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	495 815	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	9 236	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	486 579	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	486 579	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI dotations de l'exercice	ZT	48 606	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
PROVISION RISQUE CLIENTS	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)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ 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		

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : SA FD										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(275 866)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(50 705)		Dividendes	- Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	TOTAL I	OF	(326 571)			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II			(326 571)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7			YQ		35 118		48 377				
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT		239 800		292 938				
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8			XQ		181 022		152 664				
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS		61 619		72 994				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES			ST		467 544		428 644				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ		949 985		947 241				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW		24 220		8 499				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z		6 740		4 905				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX		30 960		13 404				
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				YY		101 305		84 091				
	- 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		342 791		137 919				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)*				OB		491 705						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK			%	1.47	%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP											
	- 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								

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : SA FD Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
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	+					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))			(A)	(B)			(C)
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))				(ventilation par taux)			
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)								

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA FD

Néant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
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) ① *	

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
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			

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

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
①		②	③	④	⑤	⑥	⑦
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'impôt sur les sociétés 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 sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SA FD	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
-------------------------------------	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

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

Désignation de l'entreprise : SA FD				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				YP	19	
dont apprentis				YF		
dont handicapés				YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	2 671 392	
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		
TOTAL 1				OX	2 671 392	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	11 685	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE		
Subventions d'exploitation reçues				OF		
Variation positive des stocks				OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	1 517	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT		
TOTAL 2				OM	13 202	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				ON	802 434	
Variation négative des stocks				OQ	118 725	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	777 856	
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	42 060	
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		
TOTAL 3				OJ	1 741 074	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	OG	943 520
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	943 520	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	2 671 392	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	19
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX		
Période de référence		GY	01/01/2019	GZ	31/12/2019	
Date de cessation				HR		

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

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

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

N° de dépôt



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET

4 4 4 6 9 0 4 6 5 0 0 0 3 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SA FD

ADRESSE (voie)

Rue GRUNER - Zone GALINAY Lieudit aux Buissons

CODE POSTAL

42230

VILLE

ROCHE LA MOLIERE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

2232300

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

8

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

286 700

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

HOLDING AFD

N° SIREN (si société établie en France)

535101083

% de détention

88.62

Nb de parts ou actions

2 232 300

Adresse :

N°

Voie

Rue GRUNER - Zone GALINAY

Code postal

42230

Commune

ROCHE LA MOLIERE

Pays

FR

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input checked="" type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Désignation de la société:			Adresse du siège social:	
SA F'D			Rue GRUNER - Zone GALINAY Lieudit aux Buissons 42230 ROCHE LA MOLIERE	
SIRET	4	4	4	6
	9	0	4	6
	5	0	0	0
	3	4		
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES				
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)				
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:				
SIRET				

B ACTIVITE	
Activités exercées	VENTE MACARONS
Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)				
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W				

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
				CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
MIDCENTIV 17 quai Gillet 69004 LYON Tél: 04 72 38 11 70			
OGA/OMGA	<input checked="" type="checkbox"/> viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	15/04/2020
		Lieu:	ROCHE LA MOLIERE
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire:	FRANCK DEVILLE
		Signature	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTES »).

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou exercice

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA FD du 01/01/2019

Adresse Rue GRUNER - Zone GALINAY Lieudit aux Buissons 42230 ROCHE LA MOLIERE au 31122019

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLETE
1	DEVILLE Franck P.D.G.	76 avenue Albert Raimond 42270 ST PRIEST EN JAREZ
2	LAFFONT Christophe Responsable de Production	Morand 43210 BAS EN BASSET
3	BAYON Vincent Employé polyvalent	La Feuilletière Bat. A Allée 1 42380 VILLARS
4	PLASSE Sylvain Patissier	71 rue des Monts 42450 SURY LE COMTAL
5	SZAREK Damien Controleur Qualité	3 rue Berlioz 42230 ROCHE LA MOLIERE
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ④) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧) 8	
1	47 407		5 796	53 202				53 202
2	35 415			35 415				35 415
3	32 868			32 868				32 868
4	32 095			32 095				32 095
5	31 925			31 925				31 925
6								
7								
8								
9								
10								
**	179 710		5 796	185 505				185 505

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
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)	628
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	
Total	628

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①)			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2019 (total col.9 + total col.10) ⑩	186 133	- de l'exercice 2019 ⑩	9 236
- de l'exercice précédent ⑩	325 372	- de l'exercice précédent ⑩	(76 981)
Nom et qualité du signataire FRANCK DEVILLE		A <u>ROCHE LA MOLIERE</u> le <u>15/04/2020</u> Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.