RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1984 B 00085
Numéro SIREN : 330 119 694
Nom ou dénomination : STOCKS DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2020 sous le numéro de dépôt 5472

SANS VALEUR LEGALE

TRAITE DE FUSION ENTRE

La Société STOCKS DIFFUSION, société absorbante,
ET
La Société Civile Immobilière dénommée LE VILLAGE, société absorbée

TRAITE DE FUSION SIMPLIFIEE

ENTRE LES SOUSSIGNES :

La société STOCKS DIFFUSION,
Société par actions simplifiée au capital de 1.216.500 euros,
Dont le siège social est 27 Rue THIERS à SAINT-DIE DES VOSGES (88100),
Immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'Epinal sous le numéro 330 119 694,
Représentée aux présentes par Madame Martine GOUGENHEIM née FRESSE, actionnaire ayant tous pouvoirs à cet effet en vertu d'une délibération de l'assemblée générale de la société en date de ce jour dont une copie est annexée aux présentes.

Ci-après dénommée "la société absorbante",

D'UNE PART,

ET:

La société SCI LE VILLAGE,
Société civile immobilière au capital de 762,25 euros,
Dont le siège social est 27 Rue THIERS à SAINT-DIE DES VOSGES (88100),
Immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'Epinal sous le numéro 383 259 892,

Représentée aux présentes par Monsieur Guy GOUGENHEIM, gérant de la société, dûment habilitée aux fins des présentes en vertu d'une décision de l'associé unique en date de ce jour,

Ci-après dénommée "la société absorbée",

D'AUTRE PART,

Il a été arrêté en vue de la fusion, sous le régime de l'article L. 236-11 du Code de commerce, des sociétés STOCKS DIFFUSION et SCI LE VILLAGE par voie d'absorption de la seconde par la première, les conventions qui vont suivre réglant ladite fusion, laquelle est soumise aux conditions suspensives ci-après stipulées.

PREALABLEMENT A LA CONVENTION DE FUSION FAISANT L'OBJET DU PRESENT ACTE, IL A ETE EXPOSE CE QUI SUIT :

I – CARACTERISTIQUES DES SOCIETES PARTICIPANT A LA FUSION

1 - Caractéristiques de la société STOCKS DIFFUSION

La société STOCKS DIFFUSION a les principales caractéristiques suivantes :

Dénomination sociale :
STOCKS DIFFUSION.

Forme :
Société par actions simplifiée régie par les articles L 227-1 et suivants du Code de commerce.

Durée :
50 ans à compter du 24 juillet 1984, soit jusqu'au 23 juillet 2034, sauf décision de prorogation.

Immatriculation :
Au registre du commerce d'Epinal sous le numéro 330 119 694 RCS EPINAL

Objet social :
L'objet, tel qu'indiqué à l'article 2 des statuts est le suivant :

- La prise de participations ou d'intérêts directe ou indirecte dans toutes sociétés françaises ou étrangères, opérations financières, immobilières ou mobilières, et dans toutes entreprises commerciales ou industrielles ;

- La prestation de conseils et services aux entreprises en matière de gestion et d'organisation, industrielle, commerciale, financière, comptable ou administrative ;

- L'acquisition et la vente, la construction, l'administration et l'exploitation par bail, location ou autrement de tous immeubles bâtis ou non bâtis et de tous droits immobiliers ;

Et généralement, toutes opérations industrielles, commerciales, financières, civiles, mobilières ou immobilières, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'un des objets visés ci-dessus ou à tous objets similaires ou connexes.

Capital social :
1 216 500 euros, divisé en 2.433 actions de 500 euros de nominal chacune, toutes de même catégorie, intégralement libérées.

Siège social :
27, Rue THIERS, 88100 SAINT-DIE DES VOSGES

Etablissement principal :
27 Rue THIERS, 88100 SAINT-DIE DES VOSGES

Dirigeants :
- Président : Monsieur GUY GOUGENHEIM,

La société n'a plus de commissaire aux comptes depuis le 30 juin 2019

2 - Caractéristiques de la société SCI LE VILLAGE

La société SCI LE VILLAGE a les principales caractéristiques suivantes :

Dénomination sociale :
SCI LE VILLAGE.

Forme :
Société Civile Immobilière de Gestion.

Durée :
50 ans à compter du 18 OCTOBRE 1991, soit jusqu'au 17 OCTOBRE 2041, sauf décision de prorogation.

Immatriculation :
Au registre du commerce d'Epinal sous le numéro 383 259 892 RCS EPINAL.

Objet social :
L'objet, tel qu'indiqué à l'article 2 des statuts est le suivant :

''La location et la sous-location d'immeubles, la souscription de contrat de crédit-bail et d'emprunt, Et généralement toutes opérations civiles se rattachant directement ou indirectement à l'objet social.

Capital social :
762,25 euros, divisé en 50 parts sociales de quinze euros et deux cent quarante-cinq centimes (15,245) Euro chacune de valeur nominale, toutes de même catégorie, intégralement libérées.

Siège social :
27, Rue THIERS – 88100 SAINT-DIE DES VOSGES

Etablissement principal :
Commune de SAINT-NABORD, lieudit ''VILLAGE DE MOULIN''

Dirigeants :
- Gérant : Monsieur Guy GOUGENHEIM,

3 – Répartition du capital social de la société absorbée

La société STOCKS DIFFUSION détient CINQUANTE (50) parts sociales de la société SCI LE VILLAGE, soit la totalité du capital et des droits de vote de la société absorbée.

4 – Dirigeants communs des deux sociétés

Monsieur Guy GOUGENHEIM est dirigeant de droit des deux sociétés.

5 – Autres caractéristiques

Les sociétés STOCKS DIFFUSION et SCI LE VILLAGE ne font, ni l'un ni l'autre, appel publiquement à l'épargne. En outre, aucune des deux entités n'a émis de parts bénéficiaires ou d'obligations.

II - MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION

La société STOCKS DIFFUSION et la SCI LE VILLAGE ont des similitudes quant à leur objet social puisque ledit objet permet à chaque société la location de leurs actifs immobiliers respectifs et plus généralement la gestion d'actifs immobiliers.

A ce jour, la société STOCKS DIFFUSION est détentrice de 100% du capital social de la SCI LE VILLAGE.

Dans le cadre d'une simplification des structures du groupe et d'allégement des coûts, notamment au niveau des charges externes, de rationalisation de son fonctionnement du, il est apparu opportun aux dirigeants de recentrer toutes les activités exercées par la société SCI LE VILLAGE au sein de la société STOCKS DIFFUSION, associée unique de la société SCI LE VILLAGE. Ce d'autant que la société STOCKS DIFFUSION a cédé une importante partie du patrimoine immobilier qu'elle gérait jusqu'alors de manière directe et indirecte.

III - Comptes servant de base à la fusion

Les termes et conditions du présent traité de fusion ont été établis par les deux sociétés soussignées, sur la base de leurs comptes respectifs suivants :

- Comptes de clôture de l'exercice au 30 juin 2020 de la société STOCKS DIFFUSION

- Et situation intermédiaire arrêtée à la même date du 30 juin 2020 par la SCI LE VILLAGE.

Les bilans, comptes de résultat et annexes, arrêtés au 30 juin 2020, de chacune des sociétés soussignées, figurent en annexe à la présente convention ***(annexe 1 et annexe 2).***

GG

IV - Méthodes d'évaluation retenu pour l'opération de fusion

Les sociétés étant à considérer comme sous contrôle conjoint, les éléments d'actif et de passif apportés sont évalués comptablement à leur valeur comptable, tels qu'ils figurent dans les comptes de la société SCI LE VILLAGE, arrêtés au 30 juin 2020, conformément à l'article 741-1 de la version consolidée du Règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG. (***annexe 3 Extrait du recueil des normes comptables de l'ANC relatifs aux fusions et opérations assimilées***). Au plan fiscal, c'est également la valeur comptable qui a été retenue, les conditions pour l'application de cette tolérance posées par la doctrine administrative BOI-IS-FUS-30-20 n°1 et 10 au 15/04/2020 étant remplies.

Cette évaluation n'entraîne d'ailleurs aucune conséquence défavorable à l'égard de quiconque.

CECI EXPOSE, LES PARTIES ONT ETABLI LE PROJET DE LEUR FUSION CI-APRES

1 - DISPOSITIONS PREALABLES

Monsieur Guy GOUGENHEIM, agissant ès qualités au nom et pour le compte de la société SCI LE VILLAGE, en vue de la fusion à intervenir entre la société SCI LE VILLAGE et la société STOCKS DIFFUSION au moyen de l'absorption de la première par la seconde, fait apport, sous les garanties ordinaires et de droit et sous les conditions suspensives ci-après stipulées, à la société STOCKS DIFFUSION, ce qui est accepté par Madame Martine GOUGENHEIM, ès qualités, pour le compte de cette dernière, sous les mêmes conditions suspensives,

de tous les éléments d'actifs et passifs, droits, valeurs et obligations, sans exception ni réserve, de la société SCI LE VILLAGE, avec les résultats actif et passif des opérations faites depuis le 1er juillet 2020 jusqu'à la date de la réalisation définitive de la fusion.

En conséquence et sous réserve de la réalisation définitive de l'opération de fusion :

- le patrimoine de la société absorbée sera dévolu à la société absorbante dans l'état où il se trouvera à la date de réalisation définitive de la fusion ; il comprendra tous les éléments d'actifs, biens, droits et valeurs de la société absorbée à cette date, sans exception, ni réserve ainsi que tous les éléments de passif et les obligations de cette société à cette date ;

- la société absorbante deviendra débitrice des créanciers de la société absorbée en lieu et place de celle-ci, sans que cette substitution emporte novation à l'égard desdits créanciers.

2 - APPORT DE LA SOCIETE SCI LE VILLAGE

2-1 - ACTIF APPORTE

A la date du 30 juin 2020, l'actif comprenait, sans que cette désignation puisse être considérée comme limitative, les biens et droits ci-après évalués à leur valeur comptable, conformément à l'article 741-1 de la version consolidée du Règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG précité.

2-1-1-. Actif immobilisé

2-1-1-1- Immobilisations incorporelles

Désignation des Immobilisations incorporelles

ETAT NEANT

2-1-1-2- Immobilisations corporelles

Désignation des Immobilisations corporelles

Valeur brute – Amortissements = Valeur d'apport au 30/06/2020 :

Terrains.....1.800,00 - 0,00 = 1.800,00 €

Aménagement des terrains.....5.476,75 – 2.003,29 = 3.473,46 €

Constructions SAINT-NABORD.....125.904,04 – 89.182,00 € = 36.722,04 €

Immeuble SAINT-NABORD acquis en crédit-bail SECT AE n° 601.....0,13 € - 0.13 € = 0,00 €

Agencement des constructions SAINT-NABORD.....246.353,43 – 88.029,80 € = 158.323,63 €

Total.....379.534,35 € - 179.215,22 € = 200.319,13 €

L'ensemble des immobilisations corporelles apportées est évalué à 200.319,13 € (deux cent mille trois cent dix-neuf euros et treize cents).

2-1-1-3- Immobilisations financières

Néant

2-1-1-4 - Total de l'actif immobilisé :

- Immobilisations corporelles.....200.319,13 €

-Total actif immobilisé.....200.319,13 €

2-1-2-. Actif non immobilisé

2-1-2-1- Autres éléments de l'actif non immobilisé

Désignation

Valeur brute – Provisions = Valeur d'apport au 30/06/2020

Créances clients.....4.898,12 € - 0,00 € = 4.898,12 €

Autres créances :

- Impôts sur les bénéfices.....644,00 € - 0,00 € = 644,00 €

- TVA/ sur autres biens services.....105,71 € - 0,00 € = 105,71 €

- TVA sur factures non parvenues.....245,31 € - 0,00 € = 245,31 €

Disponibilités :

- CIC BANQUE PRIVEE.....115.194,35 € - 0,00 € = 115.194,35 €

- Charges constatées d'avance.....2.513,95 € - 0,00 € = 2.513,95 €

Total.....101.939,66 - 0,00 € = 101.939,66 €

L'ensemble des autres éléments de l'actif non immobilisé apporté est évalué à 123.601,44 € (cent vingt-trois mille six cent un euros et quarante-quatre cents).

2-1-2-2- Total de l'actif non immobilisé

- Autres éléments de l'actif non immobilisé.....123.601,44 €

2-1-3. Total de l'actif apporté

Le total de l'actif apporté est le suivant :

Actif immobilisé.....	200.319,13 €
Actif non immobilisé.....	123.601,44 €
TOTAL DE L'ACTIF APPORTE.....	**323.920,57 €**

TROIS CENT VINGT-TROIS MILLE NEUF CENT VINGT EUROS ET CINQUANTE-SEPT CENTS

2-2 PASSIF PRIS EN CHARGE

La société absorbante prendra en charge et acquittera aux lieu et place de la société absorbée la totalité du passif de cette dernière dont le montant au 30 juin 2020 est ci-après indiqué.

Il est précisé, en tant que de besoin, que la stipulation ci-dessus ne constitue pas une reconnaissance de dette au profit de prétendus créanciers, lesquels sont au contraire tenus d'établir leurs droits et de justifier de leurs titres.

Sous réserve des justifications prévues à l'alinéa qui précède, le passif de la société absorbée au 30 juin 2020 ressort à :

Désignation des postes - Montants-

- Emprunts et dettes financières divers.....13,50 €

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....1.686,12 €

- Dettes fiscales et sociales.....4.964,35 €

TOTAL.....6.663,97 €

SIX MILLE SIX CENT SOIXANTE-TROIS EUROS ET QUATRE VINGT DIX-SEPT CENTS

Le représentant de la société absorbée certifie :

* que le chiffre total ci-dessus mentionné du passif de la Société au 30/06/2020 et le détail de ce passif, sont exacts et sincères,

* qu'il n'existait, dans la société absorbée, à la date susvisée du 30/06/2020 aucun passif non comptabilisé ou engagement hors bilan,

* que la société absorbée est en règle à l'égard de ses obligations fiscales et envers les organismes de sécurité sociale, d'allocations familiales, de prévoyance et de retraites,

* et que toutes les déclarations requises par les lois et règlements en vigueur ont été faites régulièrement et en temps utile.

2-3 ACTIF NET APPORTE

La différence entre l'actif apporté et le passif pris en charge constitue l'actif net apporté, soit :

TOTAL DE L'ACTIF APPORTE..... 323.920.57 €
TOTAL DU PASSIF PRIS EN CHARGE..... 6.663,97 €

SOIT UN ACTIF NET APPORTE DE..... 317.256,60 €

TROIS CENT DIX SEPT MILLE DEUX CENT CINQUANTE SIX EUROS ET SOIXANTE CENTS.

3- DECLARATIONS CONCERNANT LES ACTIFS APPORTES

3-1 Déclarations concernant les biens immobiliers apportés

3-1-1 Sur leur origine de propriété

Aux termes d'un acte du 12 décembre 2005 reçu par Maître Christian GENIN, alors notaire à la résidence de REMIREMONT, une SCI dénommée GHISLAIN (RCS 388 902 306) a cédé à la SCI LE VILLAGE une parcelle de terrain SECT AE n° 575 Lieu-dit '' Village de Moulin" pour une superficie de 1a 05ca.

Par acte authentique du 06 février 2008 établi par-devant Maître Jean PHILIPPS, alors notaire à la résidence de MARLENHEIM (67 – Bas-Rhin), RN° 28.935, publié au bureau des hypothèques de REMIREMONT le 14 février 2008 Vol. 2008 P n° 430, la SCI LE VILLAGE a acquis auprès de la société dénommée CMCIC LEASE un ensemble immobilier sis à SAINT-NABORD, lieu-dit ''VILLAGE DE MOULIN". Ladite acquisition s'étant effectuée par constatation de la levée d'option d'achat exercée par la SCI LE VILLAGE dans l'acte en question.

L'ensemble immobilier visé comprenant un immeuble à usage commercial édifié ; aux termes d'un acte de crédit-bail immobilier du 06 mars 1992 d'une durée de 15 années ; sur les parcelle de terrain à bâtir situées dans la commune de SAINT-NABORD (88200-Vosges) :

- LIEUDIT ''VILLAGE DE MOULIN"

- Sect. AE n° 483 pour 24 ares et
- Sect. AE n° 494 pour 9 ares

La levée de l'option d'achat s'étant réalisée moyennant le prix de 0,15 euros.

Aux termes d'un acte reçu en date du 03 juin 2008 par Maître Frédéric JEANMAIRE, alors notaire à la résidence de SAINT-DIE DES VOSGES, a été cédé à une SCI dénommée LA VILLE (RCS 383 259 827) une partie de l'immeuble à usage commercial SECT AE n° 603 Lieu-dit '' Village de Moulin" pour une superficie de 1a 70ca.

La SCI LA VILLE a cédé à titre d'échange une partie d'un immeuble à usage commercial SECT AE n° 601 Lieu-dit '' Village de Moulin" pour une superficie de 3ca.

Par courrier du 23 septembre 2009, le Centre des impôts fonciers d'EPINAL a informé la SCI LE VILLAGE d'une modification effectuée d'office des désignations cadastrales des biens lui appartenant à SAINT-NABORD.

En sorte qu'à ce jour, les biens appartenant à la SCI LE VILLAGE sont désignés de la manière suivante : SECTION AE 639 Lieu-dit ''Village de Moulin" pour une superficie de 32a 38ca.

En outre, la SCI LE VILLAGE a réalisé une extension de bâtiment sur les terrains ainsi acquis, extension dont la société absorbante a une parfaite connaissance et dispense le rédacteur des présentes de toutes précisons complémentaires à ce titre.

3-1-2 Déclarations complémentaires

La société SCI LE VILLAGE déclare qu'à sa connaissance, les biens immobiliers apportés, ci-dessus désignés ne font l'objet d'aucune mesure d'expropriation en cours, qu'aucun commandement de saisie immobilière ne lui a été signifié les concernant et qu'ils sont libres de tous privilèges ou hypothèques.

Les immeubles ci-dessus décrits sont transmis en toute propriété, tels qu'ils existent avec toutes leurs aisances et dépendances sans aucune exception, ni réserve.

Le projet de traité de fusion ou un extrait de cet acte et éventuellement tous actes postérieurs qui s'y rapportent feront l'objet d'un dépôt au rang des minutes de Maître Frédéric JEANMAIRE, Notaire à la résidence de SAINT-DIE DES VOSGES (88), avec reconnaissance de signatures afin que cet acte acquiert tous les effets d'un acte authentique, comme s'il avait été établi dès l'origine dans la forme notariée ; le Notaire établira les origines des immeubles apportés et en fera une plus ample désignation.

3-1-3 Pouvoirs pour la désignation complémentaire des immeubles et de l'origine de propriété desdits immeubles

Monsieur Guy GOUGENHEIM, agissant ès-qualités, déclare avoir tous pouvoirs à l'effet :

- d'établir s'il y a lieu la désignation complémentaire et rectification des immeubles apportés dans le but de réparer toute omission ou inexactitude contenue dans la désignation qui précède et en vue de tenir compte de toutes opérations immobilières d'acquisition, vente ou échange qui seraient actuellement en cours ;

- établir l'origine de propriété, toutes servitudes du chef de la société SCI LE VILLAGE ;

- rapporter le cas échéant toutes servitudes grevant lesdits immeubles ;

- faire, en outre, toutes rectifications et déclarations qui pourraient être nécessaires pour les besoins de la publicité foncière.

3-1-4 Autres déclarations

Monsieur Guy GOUGENHEIM, ès-qualités, s'engage expressément à faire effectuer, s'il y a lieu, et en temps utile, toutes notifications, notamment celles nécessitées par l'existence éventuelle de droits de préemption et toutes démarches auprès de toutes administrations, nécessitées par le transfert des immeubles appartenant à la société SCI LE VILLAGE au jour de la réalisation de la fusion.

La société STOCKS DIFFUSION acquittera, à compter du jour de son entrée en jouissance, toutes redevances et cotisations résultant des abonnements et traités précités, ainsi que les impôts, contributions et autres charges de toute nature grevant ou pouvant grever les biens apportés.

4- REMUNERATION DE L'APPORT-FUSION

Ainsi qu'il a été dit ci-dessus, **l'actif net apporté** par la société SCI LE VILLAGE à la société STOCKS DIFFUSION **s'élève donc à 317.256,60 euros.**

La société STOCKS DIFFUSION étant propriétaire de la totalité des 50 parts sociales de la société absorbée et ne pouvant devenir propriétaire de ses propres actions, renonce, si la fusion se réalise, à exercer ses droits, du fait de cette réalisation, en sa qualité d'associée de la société absorbée.
Par suite de cette renonciation, conformément à l'article L. 236-3 du Code de commerce, il ne sera procédé à la création d'aucun titre nouveau à titre d'augmentation du capital de la société absorbante.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés, soit 317.256,60 euros et la valeur comptable dans les livres de la société absorbante des 50 parts sociales de la société SCI LE VILLAGE dont elle était propriétaire, soit 243.076,20 €, constituera un **boni de fusion à hauteur de 74.180,40 euros.**

5 - PROPRIETE ET JOUISSANCE

La société STOCKS DIFFUSION sera propriétaire des biens apportés à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion. **Elle en aura la jouissance à compter rétroactivement du 1er juillet 2020.**

Il est expressément stipulé que les opérations, tant actives que passives, engagées par la société SCI LE VILLAGE depuis le 1er juillet 2020 jusqu'au jour de la réalisation de la fusion, seront considérées comme l'ayant été par la société STOCKS DIFFUSION.

Les comptes de la société SCI LE VILLAGE afférents à cette période, seront remis à la société absorbante par les responsables légaux de la société SCI LE VILLAGE.

Enfin, la société absorbante sera subrogée purement et simplement, d'une manière générale, dans tous les droits, actions, obligations et engagements divers de la société absorbée, dans la mesure où ces droits, actions, obligations et engagements se rapportent aux biens faisant l'objet du présent apport.

6 - CHARGES ET CONDITIONS

Les biens apportés sont libres de toutes charges et conditions autres que celles ici rappelées :

6-1 - Enoncé des charges et conditions

A/ La société STOCKS DIFFUSION prendra les biens apportés par la société absorbée dans l'état où

ils se trouveront à la date de réalisation de la fusion, sans pouvoir exercer aucun recours contre la société SCI LE VILLAGE, pour quelque cause que ce soit et notamment pour usure ou mauvais état des installations, du mobilier et des matériels ou outillages apportés, erreur dans la désignation et la contenance des biens, quelle qu'en soit l'importance.

B/ Ainsi qu'il a déjà été dit, les apports de la société absorbée sont consentis et acceptés moyennant la charge pour la société absorbante de payer l'intégralité du passif de la société absorbée, tel qu'énoncé plus haut, et d'une manière générale, tel que ce passif existera au jour de la réalisation définitive de la fusion projetée.

Il est précisé ici que le montant ci-dessus indiqué du passif de la société SCI LE VILLAGE à la date du 30 juin 2020, donné à titre purement indicatif, ne constitue pas une reconnaissance de dettes au profit de prétendus créanciers qui seront tenus, dans tous les cas, d'établir leurs droits et de justifier de leurs titres.

Enfin, la société STOCKS DIFFUSION prendra à sa charge les passifs qui n'auraient pas été comptabilisés et transmis en vertu du présent acte, ainsi que les passifs, ayant une cause antérieure au 30 juin 2020, mais qui ne se révèleraient qu'après la réalisation définitive de la fusion.

6-2 - L'absorption est, en outre, faite sous les autres charges et conditions suivantes :

A/ La société absorbante aura tous pouvoirs, dès la réalisation de la fusion, notamment pour intenter ou défendre à toutes actions judiciaires en cours ou nouvelles, au lieu et place de la société absorbée et relatives aux biens apportés, pour donner tous acquiescements à toutes décisions, pour recevoir ou payer toutes les sommes dues en suite des sentences ou transactions.

B/ La société STOCKS DIFFUSION supportera et acquittera, à compter du jour de la réalisation de la fusion, les impôts et taxes, primes et cotisations d'assurances, ainsi que toutes charges quelconques, ordinaires ou extraordinaires, grevant ou pouvant grever les biens et droits apportés et celles qui sont ou seront inhérentes à l'exploitation ou à la propriété des biens apportés.

C/ La société STOCKS DIFFUSION exécutera, à compter du jour de la réalisation de la fusion, tous traités, marchés et conventions intervenus avec des tiers et avec le personnel, relativement à l'exploitation des biens apportés, toutes assurances contre l'incendie, les accidents et autres risques et sera subrogée dans tous les droits et obligations en résultant à ses risques et périls, sans recours contre la société absorbée.

D/ Elle se conformera aux lois, décrets, arrêtés, règlements et usages concernant les exploitations de la nature de celle dont font partie les biens apportés et fera son affaire personnelle de toutes autorisations qui pourraient être nécessaires, le tout à ses risques et périls.

E/ La société STOCKS DIFFUSION sera subrogée, à compter de la date de la réalisation définitive de la fusion dans le bénéfice et la charge des contrats de toute nature liant valablement la société absorbée à des tiers pour l'exploitation de son activité.

Elle fera son affaire personnelle de l'obtention de l'agrément par tous tiers à cette subrogation, la

société SCI LE VILLAGE s'engageant, pour sa part, à entreprendre, chaque fois que cela sera nécessaire, les démarches en vue du transfert de ces contrats.

Précision faite en outre que la société absorbée n'emploie ni n'a jamais employé aucun salarié.

6-3 - Pour ces apports, la société SCI LE VILLAGE prend les engagements ci-après :

A/ La société absorbée s'oblige jusqu'à la date de réalisation de la fusion, à poursuivre l'exploitation de son activité, en bon père de famille ou en bon commerçant, et à ne rien faire, ni laisser faire qui puisse avoir pour conséquence d'entraîner sa dépréciation.

De plus, jusqu'à la réalisation définitive de la fusion, la société SCI LE VILLAGE s'oblige à n'effectuer aucun acte de disposition du patrimoine social de ladite société sur des biens, objets du présent apport, en dehors des opérations sociales courantes, sans accord de la société absorbante, et à ne contracter aucun emprunt exceptionnel sans le même accord, de manière à ne pas affecter les valeurs conventionnelles de l'apport sur le fondement desquelles ont été établies les bases financières de l'opération projetée.

B/ Elle s'oblige à fournir à la société STOCKS DIFFUSION, tous les renseignements dont cette dernière pourrait avoir besoin, à lui donner toutes signatures et à lui apporter tous concours utiles pour lui assurer vis-à-vis de quiconque la transmission des biens et droits compris dans les apports et l'entier effet des présentes conventions. Elle devra, notamment, à première réquisition de la société STOCKS DIFFUSION, faire établir tous actes complémentaires, réitératifs ou confirmatifs des présents apports et fournir toutes justifications et signatures qui pourraient être nécessaires ultérieurement.

C/ Elle s'oblige à remettre et à livrer à la société STOCKS DIFFUSION aussitôt après la réalisation définitive des présents apports, tous les biens et droits ci-dessus apportés, ainsi que tous titres et documents de toute nature s'y rapportant.

7 - REALISATION DE LA FUSION - CONDITION SUSPENSIVE EVENTUELLE

En application de l'article L 236-11 du Code de commerce et dans la mesure où depuis le dépôt du greffe au tribunal de commerce du projet de fusion et jusqu'à la réalisation de l'opération, la société absorbante détiendra en permanence la totalité des actions représentant la totalité du capital social de la société absorbée, il n'y aura pas lieu à approbation de la fusion par l'assemblée générale extraordinaire des sociétés participant à l'opération.

Toutefois, conformément à l'alinéa 2 de l'article L 236-11 du Code de commerce, un ou plusieurs associés de la société absorbante réunissant au moins 5% du capital social pourrait demander en justice la désignation d'un mandataire aux fins de convoquer l'assemblée générale extraordinaire de la société absorbante pour se prononcer sur l'approbation de la fusion.

Ainsi en l'absence d'une telle demande, la société SCI LE VILLAGE se trouvera dissoute de plein

droit dès que la fusion sera réalisée ou, le cas échéant, à l'issue de la décision de l'Assemblée générale extraordinaire de la société STOCKS DIFFUSION qui constatera la réalisation de la fusion.

Si la fusion est approuvée par l'Assemblée générale extraordinaire de la société absorbante, la réalisation de cette condition suspensive sera suffisamment établie, vis-à-vis de quiconque, par la remise de copies ou d'extraits certifiés conformes du procès-verbal des délibérations de l'Assemblée Générale.

La constatation matérielle de la réalisation définitive de la présente fusion pourra avoir lieu par tous autres moyens appropriés.

Il ne sera procédé à aucune opération de liquidation du fait de la transmission à la société STOCKS DIFFUSION de la totalité de l'actif et du passif de la société SCI LE VILLAGE.

8 – DECLARATIONS GENERALES

Le représentant de la société absorbée déclare :

- Qu'elle n'a jamais été en état de cessation des paiements, n'a jamais fait l'objet d'une procédure de redressement ou de liquidation judiciaire, n'a jamais fait l'objet d'une procédure collective sous l'empire de la loi du 13 juillet 1967 ou de la loi du 25 janvier 1985 et, de manière générale, qu'elle a la pleine capacité de disposer de ses droits et biens ;

- Qu'elle n'est actuellement, ni susceptible d'être ultérieurement, l'objet d'aucune poursuite pouvant entraver ou interdire l'exercice de son activité ;

- Qu'elle a obtenu toutes les autorisations contractuelles, administratives ou autres qui pourraient être nécessaires pour assurer valablement la transmission des biens apportés, y compris le consentement des bailleurs de locaux loués si celui-ci s'avérait nécessaire ;

- Que les créances et valeurs mobilières apportées sont de libre disposition ; qu'elles ne sont grevées d'aucun nantissement ; que les procédures d'agrément préalable auxquelles pourrait être subordonnée leur transmission à la société STOCKS DIFFUSION ont été régulièrement entreprises ;

- Que son patrimoine n'est menacé d'aucune mesure d'expropriation ;

- Que le matériel et autres ne sont grevés d'aucune inscription de privilège de vendeur ou de nantissement, étant entendu que, si une telle inscription se révélait du chef de la société absorbée, cette dernière devrait immédiatement en rapporter mainlevée et certificat de radiation à ses frais ;

- Que les biens et droits immobiliers apportés ne sont grevés d'aucun privilège, ni hypothèque ou sûreté réelle, étant entendu que, si une telle inscription se révélait du chef de la société absorbée, cette dernière devrait en rapporter mainlevée et certificat de radiation à ses frais ;

- Que tous les livres de comptabilité qui se réfèrent auxdites années ont fait l'objet d'un inventaire par les parties qui les ont visés ;

- Que la société SCI LE VILLAGE s'oblige à remettre et à livrer à la société STOCKS DIFFUSION, aussitôt après la réalisation définitive de la présente fusion, les livres, documents et pièces comptables inventoriés.

9 - DECLARATIONS FISCALES ET SOCIALES

9-1 - Dispositions générales

Les représentants des deux sociétés soussignées obligent celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur en ce qui concerne les déclarations à faire pour le paiement de l'impôt sur les sociétés et de toutes autres taxes résultant de la réalisation définitive de la présente fusion, dans le cadre de ce qui sera dit ci-après.

9-2 - Dispositions plus spécifiques

Pour autant que ces dispositions pourront trouver application :

A/ Droits d'enregistrement

La société absorbante et la société absorbée entendent placer la présente fusion sous le régime prévu à l'article 816 du Code général des impôts et bénéficier de l'enregistrement gratuit.

La présente convention sera soumise à la formalité de l'enregistrement et également à la formalité de publicité foncière, l'actif apporté comportant des immeubles.

B/ Impôt sur les sociétés

Ainsi qu'il résulte des clauses ci-avant, **la fusion prend effet le 1er juillet 2020.** En conséquence, les résultats bénéficiaires et déficitaires produits depuis cette date par l'exploitation de la société absorbée seront englobés dans les résultats imposables de la société absorbante.

Les soussignés, représentants de la société absorbante et de la société absorbée, rappellent que la société absorbante détient la totalité des actions de la société absorbée et que la présente fusion constitue une opération de restructuration interne. Conformément à l'article 741-1 de la version consolidée du Règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG précité, les apports seront transcrits dans les écritures de la société absorbante à leur valeur comptable, tels qu'ils figurent dans les comptes de la société SCI LE VILLAGE, arrêtés au 30 juin 2020.

Les soussignés, ès-qualités, déclarent soumettre la présente fusion au régime prévu à l'article 210 A du Code général des impôts.

La présente fusion retenant les valeurs comptables au 30 juin 2020 comme valeurs d'apport des éléments de l'actif immobilisé de la société absorbée, la société absorbante, conformément aux

dispositions des instructions administratives reprises au BOI-IS-FUS-30-20 n° 10 au 15/04/2020 reprendra dans ses comptes annuels les écritures comptables de la société absorbée en faisant ressortir distinctement la valeur d'origine des éléments d'actif immobilisé et les amortissements et dépréciations constatés. Elle continuera, en outre, de calculer les dotations aux amortissements à partir de la valeur d'origine qu'avaient les biens dans les écritures de la société absorbée.

En conséquence, la société STOCKS DIFFUSION s'engage :

- à reprendre, le cas échéant, à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez la société absorbée, ainsi que la réserve spéciale où la société absorbée aura porté la provision pour fluctuation des cours en application du sixième alinéa du 5° du 1 de l'article 39 du Code général des impôts ;

- à inscrire au passif de son bilan, le cas échéant, la provision pour hausse des prix figurant dans les écritures de la société absorbée et qui était afférente aux éléments transférés en distinguant le montant des dotations de chaque exercice et à rattacher ultérieurement ces dotations à ses bénéfices imposables dans les mêmes conditions qu'aurait dû le faire la société absorbée ;

- à reprendre à son passif, si elles ont été constatées par la société absorbée, les provisions pour risques afférents aux opérations de crédit à moyen et à long terme ainsi qu'aux crédits à moyen terme résultant de ventes ou de travaux effectués à l'étranger, la provision pour investissements.

- à se substituer, le cas échéant, à la société absorbée pour la réintégration des résultats dont la prise en compte avait été différée pour l'imposition de cette dernière (article 210 A-3.b. du Code général des impôts) ;

- à calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues en apport d'après la valeur qu'avaient ces biens, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société absorbée (article 210 A-3.c. du Code général des impôts) ;

- à porter, le cas échéant, le montant des plus-values dégagées sur les éléments d'actif non amortissables sur le registre prévu à l'article 54 septies II du Code général des impôts ;

- à reprendre, le cas échéant, afin d'éviter la remise en cause de reports d'imposition dont bénéficiait la société absorbée et conformément aux dispositions de l'article 210 B bis du Code général des impôts, l'engagement de conservation souscrit par la société absorbée à raison des titres reçus en rémunération d'apports bénéficiant du régime propre aux apports partiels d'actifs ou aux scissions mentionné à l'article 210 B du Code général des impôts.

La société absorbante joindra à ses déclarations de résultat l'état prévu à l'article 54 septies du Code général des impôts.

C/ Taxe sur la valeur ajoutée

Les soussignés constatent que la présente opération de fusion constitue la transmission sous forme d'apport à une société d'une universalité totale de biens au sens de l'article 257 bis du Code général des impôts. En conséquence, sont dispensés de TVA les apports de marchandises, de biens mobiliers

corporels et incorporels d'investissement, d'immeubles et de terrains à bâtir.

Conformément à l'article 257 bis précité, la société absorbante continuera la personne de la société absorbée et devra, le cas échéant, opérer les régularisations du droit à déduction et les taxations de cessions ou de livraisons à soi-même qui deviendraient exigibles postérieurement à la fusion et qui auraient en principe incombé à la société absorbée si elle avait continué à exploiter.

En outre, la société absorbante continuera la personne de la société absorbée et devra, si elle réalise des opérations dont la base d'imposition est assise sur la marge en application du e du 1 de l'article 266, de l'article 268 ou de l'article 297 du Code général des impôts, la calculer en retenant au deuxième terme de la différence, le montant qui aurait été celui retenu par la société absorbée si elle avait réalisé l'opération.

La société absorbante déclare qu'elle demandera le transfert du crédit de TVA déductible existant éventuellement chez la société absorbée, en application de la doctrine administrative BOI-TVA-DED-50-20-20 n° 130.

D/ Participation des employeurs à l'effort de construction

La société absorbée n'ayant ni n'ayant jamais eu aucun salarié, la société absorbante se dispense d'engagement à ce titre.

E/ Participation des employeurs à la formation professionnelle continue

La société absorbée n'ayant ni n'ayant jamais eu aucun salarié, la société absorbante se dispense d'engagement à ce titre.

F/ D'une manière plus générale, elle s'engage à se substituer à tous engagements de nature fiscale qui aurait pu être souscrits par la société dissoute.

10- DISPOSITIONS DIVERSES

10-1- Formalités

A/ La société STOCKS DIFFUSION remplira, dans les délais légaux, toutes formalités légales de publicité et dépôts légaux relatifs aux apports.

B/ Elle fera son affaire personnelle des déclarations et formalités nécessaires auprès de toutes administrations qu'il appartiendra, pour faire mettre à son nom les biens apportés.

Elle fera également son affaire personnelle, le cas échéant, des significations devant être faites conformément à l'article 1690 du Code civil aux débiteurs des créances apportées.

C/ Elle remplira, d'une manière générale, toutes formalités nécessaires, en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des biens et droits mobiliers à elle apportés.

10-2 - Désistement

Le représentant de la société absorbée déclare désister purement et simplement celle-ci de tous droits de privilège et d'action résolutoire pouvant profiter à ladite société, sur les biens ci-dessus apportés, pour garantir l'exécution des charges et conditions imposées à la société absorbante, aux termes du présent acte.

En conséquence, il dispense expressément de prendre inscription au profit de la société absorbée pour quelque cause que ce soit.

10-3 - Remise de titres

Il sera remis à la société STOCKS DIFFUSION lors de la réalisation définitive de la présente fusion, les originaux des actes constitutifs et modificatifs de la société absorbée, ainsi que les livres de comptabilité, les titres de propriété, les attestations relatives aux valeurs mobilières, la justification de la propriété des parts et tous contrats, archives, pièces ou autres documents relatifs aux biens et droits apportés.

10-4 - Frais

Tous les frais, droits et honoraires auxquels donne ouverture la fusion, ainsi que tous ceux qui en seront la suite et la conséquence, seront supportés par la société STOCKS DIFFUSION.

10-5- Election de domicile

Pour l'exécution des présentes et leurs suites, et pour toutes significations et notifications, les représentants des sociétés en cause, ès-qualités, élisent domicile aux sièges respectifs de chaque société.

10-6 - Pouvoirs

Tous pouvoirs sont dès à présent expressément donnés :

- aux soussignés, ès-qualités, représentant les sociétés concernées par la fusion, avec faculté d'agir ensemble ou séparément, à l'effet, s'il y avait lieu, de faire le nécessaire au moyen de tous actes complémentaires ou supplétifs ;

- aux porteurs d'originaux ou d'extraits certifiés conformes des présentes et de toutes pièces constatant la réalisation définitive de la fusion, pour exécuter toutes formalités et faire toutes déclarations,

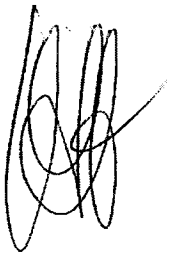
significations, tous dépôts, inscriptions, publications et autres.

10 - Affirmation de sincérité

Les parties affirment, sous les peines édictées par l'article 1837 du Code général des impôts, que l'acte exprime l'intégralité de la rémunération de l'apport et reconnaissent être informés des sanctions encourues en cas d'inexactitude de cette affirmation.

Fait à SAINT-DIE DES VOSGES
Le 16 décembre 2020
En quatre exemplaires
Dont un pour l'enregistrement

Pour la société absorbante,
STOCKS DIFFUSION,
Martine GOUGENHEIM



Pour la société absorbée,
SCI LE VILLAGE
Guy GOUGENHEIM





SAS STOCKS DIFFUSION
27 Rue Thiers
88100 SAINT DIE DES VOSGES

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

SOFILOR	SAS STOCKS DIFFUSION	

Sommaire

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Attestation	*1*
——— ETATS FISCAUX ———	*2*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*3*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*4*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*5*
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*6*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*7*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*8*
BIC-RN 2056 - Provisions	*9*
2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation	*10*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*11*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*12*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*13*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*14*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*15*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*16*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*17*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*18*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*19*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*20*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /2	*21*
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	*22*
BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés	*23*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés	*24*
BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés	*25*
Taux réduit IS page 1	*26*
——— ANNEXE ———	*27*
Règles et méthodes comptables 1	*28*
Immobilisations	*30*
Amortissements	*31*
Capital social	*32*
Engagements financiers donnés et reçus	*33*
Filiales et participations 1	*34*
——— DOSSIER DE GESTION ———	*35*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*36*
Détail des Soldes Intermédiaires	*37*
Bilans comparatifs et trésorerie	*40*
Tableau des Emplois et Ressources	*41*
Analyse fonctionnelle du bilan	*42*
Du résultat à la trésorerie	*43*
7 ratios d'activité	*44*
Ratios graphiques page 2	*45*
Bilan Actif	*46*
Bilan Passif	*47*
Compte de résultat	*48*
Détail de l'Actif	*49*
Détail du Passif	*51*
Détail du Compte de Résultat	*52*

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SAS STOCKS DIFFUSION,** pour l'exercice du **01/07/2019 au 30/06/2020,** et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables

A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**2 800 311** euros
Chiffre d'affaires :	**26 498** euros
Résultat net comptable :	**-65 927** euros

Fait à SAINT DIE DES VOSGES

Le 25 Septembre 2020

Signature

Etats financiers au 30/06/2020

ETATS FISCAUX

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 27 Rue Thiers 88100 SAINT DIE DES VOSGES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 3 0 1 1 9 6 9 4 0 0 0 7 4

Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 30062020 Net 3	N-1 30062019 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	18 000	AO	18 000	18 000
	Constructions	AP	217 523	AQ	67 290	150 233	161 622
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	38 680	AU	30 394	8 287	12 034
	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	243 076	CV	243 076	76
	Créances rattachées à des participations	BB	1 555	BC	1 555	1 555
	Autres titres immobilisés	BD	76	BE	76	76
	Prêts	BF	39 443	BG	39 443	59 270
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	**558 354**	BK	**97 684**	**460 670**	**252 635**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 186	BY	3 186	108 736
	Autres créances (3)	BZ	7 357	CA	7 357	10 904
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	1 841 410	CE	15 704	1 825 705	1 354 557
	Disponibilités	CF	502 505	CG		502 505	958 799
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	887	CI		887	921
	TOTAL (III)	CJ	**2 355 345**	CK	**15 704**	**2 339 641**	**2 433 917**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**2 913 699**	1A	**113 388**	**2 800 311**	**2 686 552**

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 31 297 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

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

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2020

Désignation de l'entreprise SAS STOCKS DIFFUSION — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 216 500)	DA	1 216 500	1 112 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	444 613	305 613
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 037 515	872 682
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**(65 927)**	**164 833**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**2 782 702**	**2 605 629**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	672	1 312
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 680	1 442
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 681	12 744
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 576	65 162
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		264
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**17 609**	**80 923**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**2 800 311**	**2 686 552**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	17 609	80 923
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	672	1 312

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

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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue biens*	FD		FE		FF			
	Production vendue services *	FG	26 498	FH		FI	26 498		302 295
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**26 498**	FK		FL	**26 498**		**302 295**
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	142		
	Autres produits (1) (11)					FQ	228		556
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**26 869**		**302 851**
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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	36 943		31 795
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	5 593		6 223
	Salaires et traitements *					FY	15 527		24 006
	Charges sociales (10)					FZ	5 614		8 843
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	17 637		14 593
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	7		5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**81 320**		**85 464**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**(54 452)**		**217 387**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	173		307
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 144		1 473
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			132 006
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	2 912		1 401
	Total des produits financiers (V)					GP	**4 229**		**135 188**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	15 704		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			3
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			27 250
	Total des charges financières (VI)					GU	**15 704**		**27 253**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(11 475)**		**107 934**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**(65 927)**		**325 321**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

DGFiP N° 2053 2020

(4) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		46 973
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		**46 973**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		165 230
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		**165 230**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		**(118 257)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK		42 231
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**31 098**	**485 012**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**97 025**	**320 178**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**(65 927)**	**164 833**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont { produits de locations immobilières	HY		
	Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont { - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	142	
(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		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

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

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2020

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SAS STOCKS DIFFUSION**

Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**		KD		KE	KF
CORPORELLES	Terrains		KG	18 000	KH	KI
	Constructions — Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ	162 000	KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM		KN	KO
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants M2]	KP	53 023	KQ	KR 2 500
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3]	KS		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	24 114	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY		KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	14 566	LC	LD
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
	Avances et acomptes		LK		LL	LM
	TOTAL III		LN	**271 703**	LO	LP **2 500**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
	Autres participations		8U	1 631	8V	8W 243 000
	Autres titres immobilisés		1P	76	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	59 270	1U	1V
	TOTAL IV		LQ	**60 978**	LR	LS **243 000**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG	**332 681**	ØH	ØJ **245 500**

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	IO		LV	LW	1X
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY 18 000	LZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB 162 000	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH 55 523	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 24 114	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 14 566	MU
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG	NH **274 203**	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX	ØY 244 631	ØZ
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C 76	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E 19 827	2F 39 443	2G
	TOTAL IV	I3		NJ **19 827**	NK **284 151**	2H
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		ØK **19 827**	ØL **558 354**	ØM

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

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

6

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — 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		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	41 580	PN	8 100	PO		PQ	49 680
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	11 821	PW	5 790	PX		PY	17 610
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	12 080	QE	3 748	QF		QG	15 827
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	14 566	QM		QN		QO	14 566
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	**80 046**	QV	**17 637**	QW		QX	**97 684**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	**80 046**	ØP	**17 637**	ØQ		ØR	**97 684**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements — TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles — TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		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		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ							

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

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

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — 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 quinquies 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		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	15 704	6Z		7A	15 704	
	TOTAL III	7B		TY	**15 704**	TZ		UA	**15 704**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C		UB	**15 704**	UC		UD	**15 704**	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF				
	Dont dotations et reprises - financières			UG	15 704	UH				
	Dont dotations et reprises - 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 CGI.

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

2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation au 30/06/2020

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Dépreciation Stocks finances		15 704		15 704
Totalisation		**15 704**		**15 704**

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

(8) ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☐*

CADRE A — ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL	1 555	UM	1 555	UN		
	Prêts (1) (2)	UP	39 443	UR	29 742	US	9 702	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	3 186		3 186			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	3 000		3 000			
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 357		4 357			
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR						
Charges constatées d'avance		VS	887		887			
TOTAUX		VT	**52 429**	VU	**42 727**	VV	**9 702**	

RENVOIS				
(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	19 827
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	

CADRE B — ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	672		672		
	à plus d' 1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	8 681		8 681		
Personnel et comptes rattachés		8C	199		199		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	810		810		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	575		575		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 992		2 992		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	3 680		3 680		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	**17 609**	VZ	**17 609**		

RENVOIS						
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	3 680
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					

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

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

(9) DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : **30062020**

I. REINTEGRATIONS

BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de reintégration (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		XW	
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	
Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)	I8	
Moins-values nettes a long terme — imposées au taux de 0 %	ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme	WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions	WO	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)	XR	13 905

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*							WQ
	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	Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	Y3	
TOTAL I	WR	**13 905**

II . DEDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS — **65 927**

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *	WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B , cadre III)	WU	

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV	
Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 %	WH	
Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 19 %	WP	
Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW	
Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs	XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %	I6	
Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *	WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation — 2A	XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)	ZX	

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .	ZY	
Majoration d'amortissement *	XD	

Abattement sur le bénéfice et exonérations *

Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB	

XF

Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)	XS	60 360

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé

Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA		Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB		Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC	
Dt déd. exc. (art 39 decies D)	YD							

XG

Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage	Y2	
TOTAL II	XH	**126 286**

III . RESULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)			XJ **112 381**
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)*			XL
RESULTAT FISCAL **BENEFICE**(ligne XN) ou **DEFICIT**reportable en avant (ligne XO)	XN	0	XO **112 381**

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

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

(10) **DEFICITS, INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B 2020

Désignation de l'entreprise SAS STOCKS DIFFUSION — Néant ☒ *

I. SUIVI DES DEFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	112 381
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	112 381

II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis A1, 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	245

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
		ligne WI		ligne WU

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

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

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

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

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

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFiP N° 2058-C 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☐ *

ORIGINES (1)

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	164 833
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	**164 833**

AFFECTATIONS (1)

Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	164 833
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	**164 833**

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		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 6 600)	XQ	6 600	9 900
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	21 031	6 448
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ST	9 312	15 447
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	**36 943**	**31 795**
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW	294	369
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)	9Z	5 299	5 854
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	**5 593**	**6 223**
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée	YY	22 891	42 884
	- 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	6 741	14 907
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019) *	ØB	15 586	
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%	%
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 1
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH		

REGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL	
		Plus-values à 19% JM		Imputations JC	
Groupe : résultat d'ensemble. JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO	
		Plus-values à 19% JP		Imputations JF	

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH — N° SIRET de la société mère du groupe JJ

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

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

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

(12) **DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2059-A 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☐ *

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

	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
I - Immobilisations * 1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * : Court terme ⑨	Long terme ⑩ 19%	Long terme ⑩ 15% ou 12,80%	Long terme ⑩ 0%	Plus-value taxables à 19% (1) ⑪
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))						
		CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))						
		CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)						
				(A)		(B) (Ventilation par cas)		(C)

* 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.

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

(13) **AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant ☒ *

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

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

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

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

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

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

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

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

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

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

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

(14) SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFiP N° 2059-C 2020

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION**

Néant [X] *

(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 12,80 % (2).	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est suprérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) (1) *.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % 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 A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ①	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
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ④	A 15 % Ou A 16,5 %(1) 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 219I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

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

DGFiP N° 2059-D 2020

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

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION** — Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

16

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E 2020

Désignation de l'entreprise : SAS STOCKS DIFFUSION — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01072019 et clos le : 30062020 — Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	1
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

I - Chiffre d'affaire de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	26 498
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	**26 498**

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	228
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	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	**228**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	1 689
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	28 653
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	7
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	**30 349**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	OG	**(3 623)**

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA	

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV			
Chiffre d'affaires de référence CVAE			GX	
Effectifs au sens de la CVAE			EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			HX	
Période de référence	GY	01/07/2020	GZ	30/06/2020
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR	

DGFiP N° 2059-F 2020

(17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

1/2 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30/06/2020 N° SIRET 33011969400074

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS STOCKS DIFFUSION**

ADRESSE (voie) **27 Rue Thiers**

CODE POSTAL **88100** VILLE **SAINT DIE DES VOSGES**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	4	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	2 433

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) **M** Nom patronymique **GOUGENHEIM** Prénom(s) **GUY**
Nom marital | % de détention **99,88** Nb de parts ou actions **2 430**
Naissance : Date **08051947** N° département **87** Commune **LIMOGES** Pays **FRANCE**
Adresse : N° | Voie **ROUTE DE NAYEMONT LES FOSSES**
Code postal **88100** Commune **SAINT DIE DES VOSGES** Pays **FRANCE**

Titre (2) **M** Nom patronymique **GOUGENHEIM** Prénom(s) **HERVE**
Nom marital | % de détention **0,04** Nb de parts ou actions **1**
Naissance : Date **30121971** N° département **88** Commune **SAINT-DIE-DES-VOSGES** Pays **FRANCE**
Adresse : N° | Voie **LE MOULIN DES PRES**
Code postal **52200** Commune **PERRANCEY LES VIEUX MOUL** Pays **FRANCE**

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DGFiP N° 2059-F 2020

(17) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

2/2 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30/06/2020

N° SIRET 33011969400074

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS STOCKS DIFFUSION**

ADRESSE (voie) **27 Rue Thiers**

CODE POSTAL **88100** VILLE **SAINT DIE DES VOSGES**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	4	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	2 433

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) **MME** Nom patronymique **FRESSE** Prénom(s) **MARTINE**
Nom marital **GOUGENHEIM** % de détention **0,04** Nb de parts ou actions **1**
Naissance : Date **20061947** N° département **88** Commune **SAINT-DIE-DES-VOSGES** Pays **FRANCE**
Adresse : N° **50** Voie **ROUTE DE NAYEMEONT LES FOSSES**
Code postal **88100** Commune **ST DIE DES VOSGES** Pays **FRANCE**

Titre (2) **MME** Nom patronymique **GOUGENHEIM** Prénom(s) **ISABELLE**
Nom marital **STARKMANN** % de détention **0,04** Nb de parts ou actions **1**
Naissance : Date **15011970** N° département **57** Commune **SARREGUEMINES** Pays
Adresse : N° **1 942** Voie **NORTH FRANCISCO APP 1S**
Code postal **60647** Commune **CHICAGO** Pays **ETATS-UNIS**

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

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

DGFiP N° 2059-G 2020

N° de dépôt

1/1 (1) Néant ☐*

EXERCICE CLOS LE 30/06/2020

N° SIRET 33011969400074

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS STOCKS DIFFUSION

ADRESSE (voie) 27 Rue Thiers

CODE POSTAL 88100 VILLE SAINT DIE DES VOSGES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique SCI Dénomination LE VILLAGE

N° SIREN (si société établie en France) 383259892

Adresse : N° 50 Voie ROUTE DE DIJON % de détention 100,00

Code postal 88100 Commune SAINT DIE DES VOSGES Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse : N° Voie % de détention

Code postal Commune Pays

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté-Égalité-Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
(2020)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01072019** et clos le **30062020** — Régime simplifié d'imposition ☐ — Régime réel normal ☒

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ — Si PME innovante ☐ — Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration

SIE SAINT-DIE DES VOSGES
PLACE JULES FERRY- BP263

88107 SAINT-DIE DES VOSGES CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

SAS STOCKS DIFFUSION
27 Rue Thiers

88100 SAINT DIE DES VOSGES

651	477875	33011969400074
Insp. IFU	N° dossier	N° Siret

Préciser éventuellement l'ancienne adresse en cas de changement :

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Autres commerces de détail en
Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 % ou au taux de 31 % | Bénéfice imposable au taux de 28% | Bénéfice imposable au taux de 15% | Déficit (report de la ligne XO du 2058-A ou 372 du 2033-B) **112 381**

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 Plus-values à long terme imposables au taux de 15%

Plus-values à long terme imposables au taux de 19% | Autres plus-values imposables au taux de 19% | Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% | Plus-values exonérées art. 238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas) Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ — Jeunes entreprises innovantes ☐ — Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A ☐ — Pôle de compétitivité ☐

Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ — Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐ — Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ — Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ — Autres dispositifs ☐

Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-1-1 du CGI) ☐

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-1-2) ☐
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** — Si oui, indication du logiciel utilisé : ComptabiliteExpert

OGA/OMGA ☐ — Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : SOFILOR — 19 avenue de la Fontenelle 88100 SAINT DIE — 03 29 56 11 36
- Conseil : JEANNEL — 7 quai Jeanne d'Arc 88100 SAINT-DIE DES VOSGES — 03.29.55.55.50
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :

N° d'agrément

A SAINT-DIE, le 25092020

Signature et qualité du déclarant
Mr GOUGENHEIM — PRESIDENT

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

Les dispositions des articles 34, 36 à 38 bis, 39 à 40 de la loi du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent un droit d'accès et de rectification pour les données vous concernant auprès des organismes destinataires de la déclaration.

Formulaire obligatoire (art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (2020)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice: SAS STOCKS DIFFUSION 30062020

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées : à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires	Remboursements	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2020)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise : **SAS STOCKS DIFFUSION**
et Date de clôture de l'exercice : **30062020**

J DIVERS

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

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

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2019, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 15 % (art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit

(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS STOCKS DIFFUSION	**33011969400074**	**6420Z**
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
27 Rue Thiers **88100 SAINT DIE DES VOSGES**		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs *(tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)*	
b	Dont plus-value nette à court terme *(tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)*	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice *(tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)*	
B. Résultats relevants du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice *(pour les entreprises sousmises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)*	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI *(tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)*	
f	Dont moins-values à long terme ou deficits imputés au titre de l'exercice *(pour les entreprises sousmises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)*	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	

Etats financiers au 30/06/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 800 311** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **31 098** euros et un total **charges** de **97 025** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-65 927** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Fin de l'exploitation des magasins. Nouvelle activité de gestion immobilière et participations
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Agencemts et amenagts des constructions 4 à 20 ans
- Mobilier de bureau 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Prise de participation à 100 % de la SCI le Village le 09/04/2020. Apport des titres de la SCI qui appartenait à Monsieur Gougenheim au prix de 243 000 € . La rémunération de cet apport s'est faite par une augmentation de capital de 104 000 € avec émission de 208 nouveaux titres de 500 € et une prime d'émission de 139 000 € .

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Faits caractéristiques

La COVID-19 n'a pas eu d'influences sur les comptes hormis :

- Des placements financiers avec des moins-values latentes de 15 K€
- Des loyers d'avril et mai 2020 non facturés (2.5 K€)

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	18 000					18 000
	Constructions sur sol propre	162 000					162 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	53 023		2 500			55 523
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	24 114					24 114
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 566					14 566
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**271 703**		**2 500**			**274 203**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 631		243 000			244 631
	Autres titres immobilisés	76					76
	Prêts et autres immobilisations financières	59 270				19 827	39 443
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**60 978**		**243 000**		**19 827**	**284 151**
	TOTAL	**332 681**		**245 500**		**19 827**	**558 354**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	41 580	8 100		49 680
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	11 821	5 790		17 610
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	12 080	3 748		15 827
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	14 566			14 566
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**80 046**	**17 637**		**97 684**
	TOTAL	**80 046**	**17 637**		**97 684**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 225,00	500,0000	1 112 500,00
Emises pendant l'exercice		208,00	500,0000	104 000,00
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**2 433,00**	**500,0000**	**1 216 500,00**

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Valeur actuelle probable des indemnités à verser (IDR)		107	
		107	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**107**	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI Le village Bilan au 31/12/2019		310 934	100,00	19 943
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises :				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Etats financiers au 30/06/2020

DOSSIER DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/07/2019 30/06/2020	12 mois	01/07/2018 30/06/2019	12 mois	01/07/2017 30/06/2018	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	**26 498**	*100,00*	**302 295**	*100,00*	**66 788**	*100,00*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	26 498	*100,00*	302 295	*100,00*	66 788	*100,00*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**26 498**	*100,00*	**302 295**	*100,00*	**66 788**	*100,00*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**26 498**	*100,00*	**302 295**	*100,00*	**66 788**	*100,00*
MARGES (Commerciale + Production)	**26 498**	*100,00*	**302 295**	*100,00*	**66 788**	*100,00*
- Achats non stockés (c)	1 689	*6,38*	1 792	*0,59*	1 947	*2,92*
- Autres charges externes (c)	35 253	*133,04*	30 003	*9,92*	30 015	*44,94*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	**(10 444)**	*-39,42*	**270 500**	*89,48*	**34 825**	*52,14*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	73	*0,28*	376	*0,12*	365	*0,55*
- Autres impôts et taxes	5 520	*20,83*	5 847	*1,93*	8 525	*12,76*
- Salaires et traitements	15 527	*58,60*	24 006	*7,94*	23 401	*35,04*
- Charges sociales	5 614	*21,18*	8 843	*2,93*	8 920	*13,36*
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(37 178)**	*-140,3*	**231 429**	*76,56*	**(6 386)**	*-9,56*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	228	*0,86*	556	*0,18*	1 709	*2,56*
+ Transfert de charges d'exploitation	142	*0,54*				
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	17 637	*66,56*	14 593	*4,83*	14 089	*21,10*
- Autres charges de gestion courante	7	*0,02*	5		847	*1,27*
RESULTAT EXPLOITATION	**(54 452)**	*-205,4*	**217 387**	*71,91*	**(19 613)**	*-29,37*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4 229	*15,96*	135 188	*44,72*	1 972	*2,95*
- Charges financières	15 704	*59,26*	27 253	*9,02*	32 050	*47,99*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(65 927)**	*-248,7*	**325 321**	*107,62*	**(49 691)**	*-74,40*
Produits exceptionnels			46 973	*15,54*	5 068	*7,59*
- Charges exceptionnelles			165 230	*54,66*	54 280	*81,27*
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**(118 257)**	*-39,12*	**(49 212)**	*-73,68*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			42 231	*13,97*		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**(65 927)**	*-248,7*	**164 833**	*54,53*	**(98 903)**	*-148,0*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/07/2019 30/06/2020 12 mois		01/07/2018 30/06/2019 12 mois		Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
Marge commerciale							
Production vendue Services		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
70820000	COMMISSIONS ET COURTAGES			254 540,00	*84,20*	(254 540,00)	*-100,00*
70832000	LOCATION EPINAL DIFFUSION	12 598,92	*47,55*	14 763,34	*4,88*	(2 164,42)	*-14,66*
70833000	EPINAL DIFFUSION REFACT CHARGE	4 566,00	*17,23*	5 668,00	*1,87*	(1 102,00)	*-19,44*
70836000	PRESTATIONS DE SERVICES	9 333,54	*35,22*	27 324,12	*9,04*	(17 990,58)	*-65,84*
Production de l'exercice		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
Marge brute de production		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
Production de l'exercice + Marge commerciale		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
Achats non stockés matières et fournitures		**1 689,47**	*6,38*	**1 792,18**	*0,59*	(102,71)	*-5,73*
60619100	EDF GDF SD	618,13	*2,33*	627,24	*0,21*	(9,11)	*-1,45*
60639000	ACH.FOURN.PETIT OUT.SD	149,24	*0,56*	45,66	*0,02*	103,58	*226,85*
60649000	ACH.FOURN.BUREAU SD	922,10	*3,48*	1 119,28	*0,37*	(197,18)	*-17,62*
Autres charges externes		**35 253,38**	*133,04*	**30 002,81**	*9,92*	5 250,57	*17,50*
61100100	NETTOYAGE SD						
61320700	LOC RUE THIERS SAINT DIE	6 600,00	*24,91*	9 900,00	*3,27*	(3 300,00)	*-33,33*
61553100	ENT.MAT.BUREAU SD	95,00	*0,36*	278,50	*0,09*	(183,50)	*-65,89*
61554000	ENT.A.A.I.CH	669,20	*2,53*			669,20	
61554100	ENT.A.A.I.SD	286,00	*1,08*	150,00	*0,05*	136,00	*90,67*
61610100	ASS.MULTIRISQUE SD	1 552,48	*5,86*	1 466,13	*0,48*	86,35	*5,89*
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	330,81	*1,25*			330,81	
62260000	HONORAIRES.D'ENSEMBLE	20 064,15	*75,72*	6 405,00	*2,12*	13 659,15	*213,26*
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX.	966,43	*3,65*	43,10	*0,01*	923,33	*N/S*
62310100	PUBLICITE SD						
62340000	CADEAUX			83,33	*0,03*	(83,33)	*-100,00*
62380100	DONS,POURBOIRES	289,30	*1,09*	220,00	*0,07*	69,30	*31,50*
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	469,78	*1,77*	2 215,90	*0,73*	(1 746,12)	*-78,80*
62511000	FRAIS DEPLACEMENT GG	332,56	*1,26*	4 308,71	*1,43*	(3 976,15)	*-92,28*
62570000	RECEPTIONS			596,10	*0,20*	(596,10)	*-100,00*
62610100	TIMBRES SD	433,98	*1,64*	479,72	*0,16*	(45,74)	*-9,53*
62620100	TELEPHONE SD	1 859,36	*7,02*	1 749,05	*0,58*	110,31	*6,31*
62780000	FRAIS BANCAIRES	595,95	*2,25*	700,55	*0,23*	(104,60)	*-14,93*
62782000	DROIT DE GARDE	8,33	*0,03*	16,66	*0,01*	(8,33)	*-50,00*
62783000	REMUNERATION DE CONSEIL TITRE	255,61	*0,96*	525,06	*0,17*	(269,45)	*-51,32*
62785000	COMMISSION CONVENTION BANQUE P	229,16	*0,86*	658,33	*0,22*	(429,17)	*-65,19*
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATI.).	215,28	*0,81*	206,67	*0,07*	8,61	*4,17*
Valeur ajoutée produite		**(10 444,39)**	*-39,42*	**270 500,47**	*89,48*	(280 944,86)	*-103,86*
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio		**73,10**	*0,28*	**375,96**	*0,12*	(302,86)	*-80,56*
63330100	FORMATION CONTINUE SD	73,44	*0,28*	296,95	*0,10*	(223,51)	*-75,27*
63350100	TAXE APPRENTISSAGE SD			80,64	*0,03*	(80,64)	*-100,00*
63390300	PROV CH FIS CP CASTANHEIRA	(0,34)		(1,63)		1,29	*79,14*
Impôts, taxes & versements assimilés autres		**5 520,00**	*20,83*	**5 847,00**	*1,93*	(327,00)	*-5,59*
63511100	C.E.T. SD	294,00	*1,11*	369,00	*0,12*	(75,00)	*-20,33*
63512000	TAXES FONCIERES CHAVELOT	5 226,00	*19,72*	5 478,00	*1,81*	(252,00)	*-4,60*
Salaires et traitements		**15 526,90**	*58,60*	**24 005,58**	*7,94*	(8 478,68)	*-35,32*
64111600	REMUNERATION PRESIDENT	13 600,00	*51,32*	21 600,00	*7,15*	(8 000,00)	*-37,04*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**		01/07/2019 30/06/2020	12 mois	01/07/2018 30/06/2019	12 mois	Variations	%
64113000	SALAIRES RUE THIERS	1 859,12	7,02	2 267,37	0,75	(408,25)	-18,01
64120300	PROV CP CASTANHEIRA	(59,52)	-0,22	11,08		(70,60)	-637,18
64121000	PRIMES	127,30	0,48	127,13	0,04	0,17	0,13
Charges sociales		**5 613,50**	*21,18*	**8 843,42**	*2,93*	**(3 229,92)**	*-36,52*
64519100	URSSAF RUE THIERS	4 395,25	16,59	6 774,00	2,24	(2 378,75)	-35,12
64539400	PREVOYANCE RUE THIERS	228,25	0,86	352,01	0,12	(123,76)	-35,16
64539500	RETRAITE CADRE RUE THIERS	789,93	2,98	1 601,06	0,53	(811,13)	-50,66
64539600	RETRAITE NON CADRE	93,76	0,35	71,01	0,02	22,75	32,04
64549100	POLE EMPLOI RUE THIERS	83,41	0,31	100,55	0,03	(17,14)	-17,05
64550300	CH SOC S/CP CASTANHEIRA	22,90	0,09	(11,21)		34,11	304,28
64900000	CICE			(44,00)	-0,01	44,00	100,00
Excédent brut d'exploitation		**(37 177,89)**	*-140,3*	**231 428,51**	*76,56*	**(268 606,40)**	*-116,06*
Autres produits d'exploitation		**228,33**	*0,86*	**555,66**	*0,18*	**(327,33)**	*-58,91*
75800000	PROD.DIVERS GESTION COURANT.	228,33	0,86	555,66	0,18	(327,33)	-58,91
Transfert de charges		**142,00**	*0,54*			**142,00**	
79174000	TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	142,00	0,54			142,00	
Dotations aux amortissements et provisions		**17 637,39**	*66,56*	**14 592,63**	*4,83*	**3 044,76**	*20,87*
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	17 637,39	66,56	14 592,63	4,83	3 044,76	20,87
Autres charges de gestion courante		**6,56**	*0,02*	**4,59**		**1,97**	*42,92*
65800000	CHARG.DIVERS.GESTION COURAN.	6,56	0,02	4,59		1,97	42,92
Résultat d'exploitation		**(54 451,51)**	*-205,4*	**217 386,95**	*71,91*	**(271 838,46)**	*-125,05*
Produits financiers		**4 229,10**	*15,96*	**135 187,81**	*44,72*	**(130 958,71)**	*-96,87*
76260000	REVENUS DES PRETS	172,79	0,65	307,21	0,10	(134,42)	-43,76
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS.	458,33	1,73			458,33	
76880000	INTERETS BANCAIRES CREDITEURS	685,97	2,59	1 473,19	0,49	(787,22)	-53,44
78662000	REP S/ DOT ELEMENTS FINANCIERS			118 257,04	39,12	(118 257,04)	-100,00
78665000	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMEN			13 749,41	4,55	(13 749,41)	-100,00
76700000	PDTS NETS CESS VAL. MOBILIERES	2 912,01	10,99	1 400,96	0,46	1 511,05	107,86
Charges financières		**15 704,25**	*59,26*	**27 253,42**	*9,02*	**(11 549,17)**	*-42,38*
68662000	DOT.PROV.DEP.IMMO.FINANC.						
68665000	DOTATION POUR DEPRECIATION VMP	15 704,25	59,26			15 704,25	
66160000	INT.BANC.ET S/OPE.FINANCE.			3,00		(3,00)	-100,00
66700000	CHARGES NETTES			27 250,42	9,01	(27 250,42)	-100,00
Résultat courant avant impôts		**(65 926,66)**	*-248,7*	**325 321,34**	*107,62*	**(391 248,00)**	*-120,27*
Produits exceptionnels				**46 972,62**	*15,54*	**(46 972,62)**	*-100,00*
77180000	AUT.PROD.EXCEP.S/OPE.GESTION.						
77560000	PROD.CESSION IMMOBI.FINANC.			46 972,62	15,54	(46 972,62)	-100,00
Charges exceptionnelles				**165 229,66**	*54,66*	**(165 229,66)**	*-100,00*
67180000	AUT.CHARG.EXCEP.S/OPER.GEST.						
67200000	CHARG.EXCEPT S/EXERC.ANTE						
67560000	VAL.COMPTA.IMMO.FINA.CEDEES.			165 229,66	54,66	(165 229,66)	-100,00
Résultat exceptionnel				**(118 257,04)**	*-39,12*	**118 257,04**	*100,00*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/07/2019 30/06/2020 12 mois	01/07/2018 30/06/2019 12 mois	Variations %
Impôts sur les bénéfices		**42 231,00** *13,97*	**(42 231,00)** *-100,00*
69510000 IMPOT SOCIETE		42 231,00 *13,97*	(42 231,00) *-100,00*
Résultat de l'exercice	**(65 926,66)** *-248,7*	**164 833,30** *54,53*	**(230 759,96)** *-140,00*

Bilans Comparatifs

Etat exprimé en **euros** En valeurs nettes	30/06/2020		30/06/2019		30/06/2018	
Immobilisations nettes	460 670	*16,45*	252 635	*9,40*	305 876	*11,86*
Valeurs d'exploitation						
Réalisable	1 837 136	*65,60*	1 475 118	*54,91*	1 897 860	*73,56*
Disponible	502 505	*17,94*	958 799	*35,69*	376 227	*14,58*
TOTAL ACTIF	**2 800 311**	*100,00*	**2 686 552**	*100,00*	**2 579 963**	*100,00*
Capitaux propres	2 782 702	*99,37*	2 605 629	*96,99*	2 440 795	*94,61*
Provisions pour risques et charges						
Emprunts à long et moyen terme	3 680	*0,13*	1 442	*0,05*	17 963	*0,70*
Exigible à court terme	13 257	*0,47*	78 169	*2,91*	120 701	*4,68*
Concours bancaires courants	672	*0,02*	1 312	*0,05*	503	*0,02*
TOTAL PASSIF	**2 800 311**	*100,00*	**2 686 552**	*100,00*	**2 579 963**	*100,00*

En valeurs nettes	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018
Fonds de roulement net	2 325 712	2 354 436	2 191 320
Besoin en fonds de roulement	(1 826)	42 391	(463)
TRESORERIE NETTE	**2 327 538**	**2 312 044**	**2 191 783**

Tableau des Emplois et Ressources

	Etat exprimé en euros	30/06/2020
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :	
	Immobilisations incorporelles	
	Immobilisations corporelles	2 500
	Immobilisations financières	243 000
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)	
	Réductions de capitaux propres et prélèvements	
	Remboursements de dettes financières (b)	
	TOTAL DES EMPLOIS	**245 500**

Détermination de la Capacité d'autofinancement		
	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(37 178)
	+ *Transferts de charges (d'exploitation)*	142
	+ *Autres produits (d'exploitation)*	228
	- *Autres charges (d'exploitation)*	7
	+ *Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun*	
	+ *Produits financiers*	4 229
	- *Charges financières*	
	+ *Produits exceptionnels*	
	- *Charges exceptionnelles*	
	- *Participation des salariés aux fruits de l'expansion*	
	- *Impôts sur les bénéfices*	
	= *CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE*	(32 585)

RESSOURCES		
	Capacité d'autofinancement de l'exercice	(32 585)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :	
	Cessions d'immobilisations incorporelles	
	Cessions d'immobilisations corporelles	
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières	19 827
	Augmentation des capitaux propres :	
	Augmentation de capital ou apports	243 000
	Augmentation des autres capitaux propres	
	Augmentation des dettes financières (b) (c)	2 238
	TOTAL DES RESSOURCES	**232 480**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**(13 020)**

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes

	30/06/2020	30/06/2019	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	274 203	271 703	2 500	0,92
Immobilisations financières	284 151	60 978	223 173	365,99
Charges à répartir				
Total emplois stables	**558 354**	**332 681**	**225 673**	**67,83**
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	2 848 629	2 440 795	407 833	16,71
Rétention de résultat	113 388	80 046	33 342	41,65
Résultat	(65 927)	164 833	(230 760)	-140,00
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	3 680	1 442	2 238	155,26
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	**2 899 770**	**2 687 117**	**212 653**	**7,91**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**2 341 416**	**2 354 436**	**(13 020)**	**-0,55**
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	3 186	108 736	(105 550)	-97,07
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	7 357	10 904	(3 546)	-32,52
Comptes de régularisation	887	921	(34)	-3,71
Total de l'actif circulant	**11 431**	**120 561**	**(109 130)**	**-90,52**
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 681	12 744	(4 063)	-31,88
Dettes fiscales et sociales	4 576	65 162	(60 586)	-92,98
Autres dettes		264	(264)	-100,00
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	**13 257**	**78 169**	**(64 912)**	**-83,04**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**(1 826)**	**42 391**	**(44 218)**	**-104,31**
Disponibilités	502 505	958 799	(456 294)	-47,59
Valeurs mobilières de placement	1 841 410	1 354 557	486 852	35,94
Total trésorerie active	**2 343 915**	**2 313 357**	**30 558**	**1,32**
Concours bancaires	672	1 312	(640)	-48,79
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	**672**	**1 312**	**(640)**	**-48,79**
TRESORERIE NETTE	**2 343 242**	**2 312 044**	**31 198**	**1,35**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**2 341 416**	**2 354 436**	**(13 020)**	**-0,55**

Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en **euros** Etat en valeurs brutes	30/06/2020 Impact sur la trésorerie Recette	 Dépense
Votre résultat comptable est de		**65 927**
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	33 342	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		**32 585**
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants	19 827	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	245 238	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	**265 065**	
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		245 500
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		**245 500**
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	2 312 044	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	**2 299 025**	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		
Variation des autres créances	105 550	
Acomptes reçus	3 580	
Variation des dettes fournisseurs		4 063
Variation des autres dettes		60 850
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation	**44 218**	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	**2 343 242**	

Ratios comparatifs

Ratios d'Activité. Etat exprimé en euros	30/06/2020 12	30/06/2019 12	30/06/2018 12
Chiffre d'affaires / Effectif moyen	26 498 / 1	302 295 / 1	66 788 / 2
C.A. / EFFECTIF	**26 498**	**302 295**	**33 394**
Valeur ajoutée / Effectif moyen	(10 444) / 1	270 500 / 1	34 825 / 2
V.A. / EFFECTIF	**(10 444)**	**270 500**	**17 413**
Excédent brut d'exploitation / Effectif moyen	(37 178) / 1	231 429 / 1	(6 386) / 2
E.B.E. / EFFECTIF	**(37 178)**	**231 429**	**(3 193)**

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.

Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Achats de marchandises X 30 X Nombre de mois de la période			
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)			

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Product vendue - Résultat d'exploitation X 30 X Nombre de mois	80 950	84 909	86 401
ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours)			

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

Dettes fournisseurs / Achats + charges externes TTC X 30 X Nombre de mois de la période	8 681 / 43 684	12 744 / 46 702	10 188 / 35 833
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	**71,54**	**98,23**	**102,36**

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

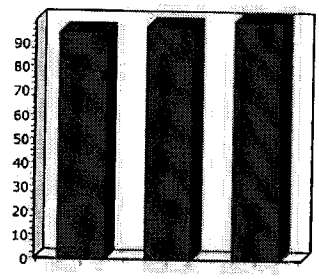
Créances clients brutes + effets escomptés / Chiffre d'affaires TTC X 30 X Nombre de mois	3 186 / 49 390	108 736 / 345 180	68 287 / 79 597
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)	**23,22**	**113,40**	**308,84**

L'existence de créances douteuses importantes peut influer ce ratio.

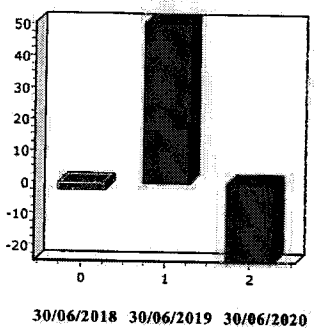
Ratios comparatifs

Etat exprimé en **euros**

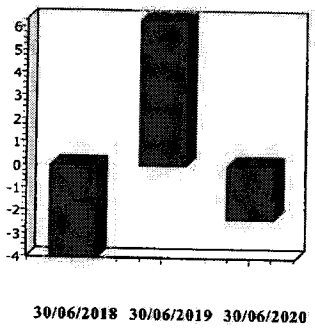
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	30/06/2018	94,61
	30/06/2019	96,99
	30/06/2020	99,37



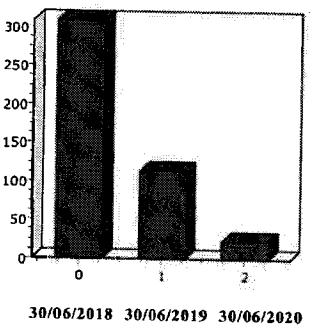
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	30/06/2018	*12*	-2,50
	30/06/2019	*12*	50,48
	30/06/2020	*12*	-24,81



RENTABILITE FINANCIERE (%)	30/06/2018	-4,05
	30/06/2019	6,33
	30/06/2020	-2,37



CREDIT CLIENTS (Jours)	30/06/2018	*12*	308,84
	30/06/2019	*12*	113,40
	30/06/2020	*12*	23,22



Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	30/06/2020 Brut	30/06/2020 Amort. et Dépréc.	30/06/2020 Net	30/06/2019 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	18 000		18 000	18 000
	Constructions	217 523	67 290	150 233	161 622
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	38 680	30 394	8 287	12 034
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	243 076		243 076	76
	Créances rattachées à des participations	1 555		1 555	1 555
	Autres titres immobilisés	76		76	76
	Prêts	39 443		39 443	59 270
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**558 354**	**97 684**	**460 670**	**252 635**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES D'EXPLOITATION (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 186		3 186	108 736
	Autres créances	4 357		4 357	10 904
	Créances diverses	3 000		3 000	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 841 410	15 704	1 825 705	1 354 557
	DISPONIBILITES	502 505		502 505	958 799
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	887		887	921
	TOTAL (III)	**2 355 345**	**15 704**	**2 339 641**	**2 433 917**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 913 699**	**113 388**	**2 800 311**	**2 686 552**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			31 297	60 825
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	30/06/2020	30/06/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 216 500	1 112 500
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	444 613	305 613
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	150 000	150 000
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 037 515	872 682
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(65 927)**	**164 833**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 782 702**	**2 605 629**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	672	1 312
	Emprunts et dettes financières divers	3 680	1 442
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 681	12 744
	Dettes fiscales et sociales	4 388	22 621
	Autres		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)		
	Autres	188	42 124
	Produits constatés d'avance		681
	Total des dettes	**17 609**	**80 923**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 800 311**	**2 686 552**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(65 926,66)	164 833,30
(1)	Dont dettes à moins d'un an	17 609	80 923
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	672	1 312

Compte de Résultat

		30/06/2020		30/06/2019	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	26 498	100,00	302 295	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**26 498**	**100,00**	**302 295**	**100,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	142	0,54		
	Autres produits	228	0,86	556	0,18
	Total des produits d'exploitation	**26 869**	**101,40**	**302 851**	**100,18**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	36 943	139,42	31 795	10,52
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 593	21,11	6 223	2,06
	Salaires et traitements	15 527	58,60	24 006	7,94
	Charges sociales du personnel	5 614	21,18	8 843	2,93
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 637	66,56	14 593	4,83
	Autres charges	7	0,02	5	
	Total des charges d'exploitation	**81 320**	**306,89**	**85 464**	**28,27**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(54 452)**	**-205,49**	**217 387**	**71,91**
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	173	0,65	307	0,10
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 144	4,32	1 473	0,49
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges			132 006	43,67
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 912	10,99	1 401	0,46
	Total des produits financiers	**4 229**	**15,96**	**135 188**	**44,72**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 704	59,26		
	Intérêts et charges assimilées (4)			3	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			27 250	9,01
	Total des charges financières	**15 704**	**59,26**	**27 253**	**9,02**
	RESULTAT FINANCIER	**(11 475)**	**-43,30**	**107 934**	**35,70**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(65 927)**	**-248,79**	**325 321**	**107,62**
	Total des produits exceptionnels			**46 973**	**15,54**
	Total des charges exceptionnelles			**165 230**	**54,66**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			**(118 257)**	**-39,12**
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES			42 231	13,97
	TOTAL DES PRODUITS	**31 098**	**117,36**	**485 012**	**160,44**
	TOTAL DES CHARGES	**97 025**	**366,15**	**320 178**	**105,92**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(65 927)**	**-248,79**	**164 833**	**54,53**

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2019 30/06/2020 12 mois		01/07/2018 30/06/2019 12 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**460 670,03**	*16,45*	**252 634,63**	*9,40*	**208 035,40**	*82,35*
Terrains		**18 000,00**	*0,64*	**18 000,00**	*0,67*		
21120000	TERRAINS AMENAG.	18 000,00	*0,64*	18 000,00	*0,67*		
Constructions		**150 232,85**	*5,36*	**161 622,43**	*6,02*	**(11 389,58)**	*-7,05*
21310000	BATIMENT CHAVELOT	162 000,00	*5,79*	162 000,00	*6,03*		
21350000	AAI CONST.CHAVELOT	55 523,00	*1,98*	53 023,00	*1,97*	2 500,00	*4,71*
28131000	AMORT BATIMENT CHAVELOT	(49 680,00)	*-1,77*	(41 580,00)	*-1,55*	(8 100,00)	*-19,48*
28135000	AMORT AAI CONST.CHAVELOT	(17 610,15)	*-0,63*	(11 820,57)	*-0,44*	(5 789,58)	*-48,98*
Autres immobilisations corporelles		**8 286,67**	*0,30*	**12 034,48**	*0,45*	**(3 747,81)**	*-31,14*
21816000	BUREAU RUE THIERS	24 114,03	*0,86*	24 114,03	*0,90*		
21830100	MAT.BUREAU ET INFO ST DIE	8 500,92	*0,30*	8 500,92	*0,32*		
21840100	MOBILIER ST DIE	6 065,41	*0,22*	6 065,41	*0,23*		
28181600	AMORT BUREAU RUE THIERS	(15 827,36)	*-0,57*	(12 079,55)	*-0,45*	(3 747,81)	*-31,03*
28183010	AMORT MAT BUREAU ST DIE	(8 500,92)	*-0,30*	(8 500,92)	*-0,32*		
28184010	AMORT MOBILIER ST DIE	(6 065,41)	*-0,22*	(6 065,41)	*-0,23*		
Autres participations		**243 076,20**	*8,68*	**76,20**		**243 000,00**	*N/S*
26110000	PARTS SCI LE VILLAGE	243 076,20	*8,68*	76,20		243 000,00	*N/S*
Créances rattachées à des participations		**1 554,96**	*0,06*	**1 554,96**	*0,06*		
26810800	CREANCES HERMALAUR	1 554,96	*0,06*	1 554,96	*0,06*		
Autres titres immobilisés		**76,20**		**76,20**			
27111200	PARTS BATIRENOVE	76,20		76,20			
Prêts		**39 443,15**	*1,41*	**59 270,36**	*2,21*	**(19 827,21)**	*-33,45*
27480000	PRET HERMALAUR	39 443,15	*1,41*	59 270,36	*2,21*	(19 827,21)	*-33,45*
TOTAL III - Actif Circulant NET		**2 339 640,89**	*83,55*	**2 433 917,36**	*90,60*	**(94 276,47)**	*-3,87*
Créances clients et comptes rattachés		**3 186,00**	*0,11*	**108 735,84**	*4,05*	**(105 549,84)**	*-97,07*
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 186,00	*0,11*	108 735,84	*4,05*	(105 549,84)	*-97,07*
Autres créances		**7 357,34**	*0,26*	**10 903,53**	*0,41*	**(3 546,19)**	*-32,52*
44400000	IMPOTS SUR LES BENEFICES.	3 000,00	*0,11*			3 000,00	
44566000	TVA 20% DEDUCT	24,96		216,78	*0,01*	(191,82)	*-88,49*
44567000	CREDIT TVA A REPORT.DEDUCTI.	2 918,00	*0,10*	8 891,00	*0,33*	(5 973,00)	*-67,18*
44586000	TCA S/FACTURES NON PARVENUES	1 414,38	*0,05*	1 795,75	*0,07*	(381,37)	*-21,24*
Valeurs mobilières de placement		**1 825 705,44**	*65,20*	**1 354 557,42**	*50,42*	**471 148,02**	*34,78*
50810000	CATIP CIC			63 147,73	*2,35*	(63 147,73)	*-100,00*
50810100	TITRES CIC			300 000,00	*11,17*	(300 000,00)	*-100,00*
50810200	CARDIF BNP	991 409,69	*35,40*	991 409,69	*36,90*		
50811600	STOCKS FINANCES	850 000,00	*30,35*			850 000,00	
59081000	DEPRECIATION VMP	(15 704,25)	*-0,56*			(15 704,25)	
Disponibilités		**502 504,94**	*17,94*	**958 799,26**	*35,69*	**(456 294,32)**	*-47,59*
51210500	BNP	430 050,28	*15,36*	402 153,51	*14,97*	27 896,77	*6,94*
51210800	BNP 0004082913717	60 715,12	*2,17*	511 415,12	*19,04*	(450 700,00)	*-88,13*
51211300	CIC BANQUE PRIVEE			2 615,26	*0,10*	(2 615,26)	*-100,00*
51211400	CIC BANQUE PRIVEE	11 739,54	*0,42*	41 659,50	*1,55*	(29 919,96)	*-71,82*
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			955,87	*0,04*	(955,87)	*-100,00*

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2019 30/06/2020	12 mois	01/07/2018 30/06/2019	12 mois	Variations	%
Charges constatées d'avance	**887,17**	*0,03*	**921,31**	*0,03*	**(34,14)**	*-3,71*
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE.	887,17	*0,03*	921,31	*0,03*	(34,14)	*-3,71*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**2 800 310,92**	*100,00*	**2 686 551,99**	*100,00*	**113 758,93**	*4,23*

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/07/2019 30/06/2020 (12 mois)		01/07/2018 30/06/2019 (12 mois)		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**2 782 701,94**	*99,37*	**2 605 628,60**	*96,99*	**177 073,34**	*6,80*
Capital Social ou individuel		**1 216 500,00**	*43,44*	**1 112 500,00**	*41,41*	**104 000,00**	*9,35*
10130000	CAPITAL SOUSCRIT-APPELE,VERSE.	1 216 500,00	*43,44*	1 112 500,00	*41,41*	104 000,00	*9,35*
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		**444 613,39**	*15,88*	**305 613,39**	*11,38*	**139 000,00**	*45,48*
10410000	PRIMES D'EMISSION	139 000,00	*4,96*			139 000,00	
10420000	PRIME APPORT - T U P	305 613,39	*10,91*	305 613,39	*11,38*		
Réserve légale		**150 000,00**	*5,36*	**150 000,00**	*5,58*		
10611000	RESERVE.LEGALE	150 000,00	*5,36*	150 000,00	*5,58*		
Autres réserves		**1 037 515,21**	*37,05*	**872 681,91**	*32,48*	**164 833,30**	*18,89*
10688000	RESERVES DIVERSES.	1 037 515,21	*37,05*	872 681,91	*32,48*	164 833,30	*18,89*
Résultat de l'exercice		**(65 926,66)**	*-2,35*	**164 833,30**	*6,14*	**(230 759,96)**	*-140,00*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**17 608,98**	*0,63*	**80 923,39**	*3,01*	**(63 314,41)**	*-78,24*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**672,17**	*0,02*	**1 312,47**	*0,05*	**(640,30)**	*-48,79*
51210700	BNP 0001013057717	572,37	*0,02*	1 175,68	*0,04*	(603,31)	*-51,32*
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	99,80		136,79	*0,01*	(36,99)	*-27,04*
Emprunts et dettes financières divers		**3 679,87**	*0,13*	**1 441,62**	*0,05*	**2 238,25**	*155,26*
45510000	C/C. GOUGENHEIM GUY	3 679,87	*0,13*	1 441,62	*0,05*	2 238,25	*155,26*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**8 680,98**	*0,31*	**12 743,51**	*0,47*	**(4 062,53)**	*-31,88*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	193,57	*0,01*	1 949,37	*0,07*	(1 755,80)	*-90,07*
40810000	FRS.FACT NON PARVENUES.	8 487,41	*0,30*	10 794,14	*0,40*	(2 306,73)	*-21,37*
Dettes fiscales et sociales		**4 575,96**	*0,16*	**65 161,89**	*2,43*	**(60 585,93)**	*-92,98*
42820000	PROVISION.POUR CONGES A PAYER	199,29	*0,01*	258,81	*0,01*	(59,52)	*-23,00*
43100000	URSSAF - POLE EMPLOI	529,00	*0,02*	877,00	*0,03*	(348,00)	*-39,68*
43730100	AGIRC PRECA CADRES.	52,98		88,38		(35,40)	*-40,05*
43730200	CIRSEV RETRAITE N.C	114,73		187,77	*0,01*	(73,04)	*-38,90*
43863000	FORMATION CONTINUE	67,89		173,78	*0,01*	(105,89)	*-60,93*
43869000	CHARG.SOC.S/CONGES PAYES	44,98		22,08		22,90	*103,71*
44210000	ETAT PRELEVEMENTS A LA SOURCE	188,00	*0,01*	417,00	*0,02*	(229,00)	*-54,92*
44400000	IMPOTS SUR LES BENEFICES.			42 124,00	*1,57*	(42 124,00)	*-100,00*
44584500	TVA A REGULARISER PASSIF	44,00				44,00	
44587000	TVA S/FACTURES A ETABLIR	531,00	*0,02*	18 122,64	*0,67*	(17 591,64)	*-97,07*
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	2 803,00	*0,10*	2 889,00	*0,11*	(86,00)	*-2,98*
44869000	CHARG.FISC.S/CONGES PAYES	1,09		1,43		(0,34)	*-23,78*
Autres dettes				**263,90**	*0,01*	**(263,90)**	*-100,00*
46721000	AUTRES CREDITEURS ST DIE			22,67		(22,67)	*-100,00*
46722000	AUTRES CREDITEURS ST NABORD			241,23	*0,01*	(241,23)	*-100,00*
TOTAL DU BILAN PASSIF		**2 800 310,92**	*100,00*	**2 686 551,99**	*100,00*	**113 758,93**	*4,23*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/07/2019 30/06/2020 12 mois		01/07/2018 30/06/2019 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**26 868,79**	*101,40*	**302 851,12**	*100,18*	(275 982,33)	*-91,13*
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
Production vendue Services FRANCE		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
70820000	COMMISSIONS ET COURTAGES			254 540,00	*84,20*	(254 540,00)	*-100,00*
70832000	LOCATION EPINAL DIFFUSION	12 598,92	*47,55*	14 763,34	*4,88*	(2 164,42)	*-14,66*
70833000	EPINAL DIFFUSION REFACT CHARGE	4 566,00	*17,23*	5 668,00	*1,87*	(1 102,00)	*-19,44*
70836000	PRESTATIONS DE SERVICES	9 333,54	*35,22*	27 324,12	*9,04*	(17 990,58)	*-65,84*
Montant net du chiffre d'affaires		**26 498,46**	*100,00*	**302 295,46**	*100,00*	(275 797,00)	*-91,23*
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		**142,00**	*0,54*			**142,00**	
79174000	TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	142,00	*0,54*			142,00	
Autres produits d'exploitation		**228,33**	*0,86*	**555,66**	*0,18*	(327,33)	*-58,91*
75800000	PROD.DIVERS GESTION COURANT.	228,33	*0,86*	555,66	*0,18*	(327,33)	*-58,91*
Total des charges d'exploitation		**81 320,30**	*306,89*	**85 464,17**	*28,27*	(4 143,87)	*-4,85*
Autres achats et charges externes		**36 942,85**	*139,42*	**31 794,99**	*10,52*	**5 147,86**	*16,19*
60619100	EDF GDF SD	618,13	*2,33*	627,24	*0,21*	(9,11)	*-1,45*
60639000	ACH.FOURN.PETIT OUT.SD	149,24	*0,56*	45,66	*0,02*	103,58	*226,85*
60649000	ACH.FOURN.BUREAU SD	922,10	*3,48*	1 119,28	*0,37*	(197,18)	*-17,62*
61320700	LOC RUE THIERS SAINT DIE	6 600,00	*24,91*	9 900,00	*3,27*	(3 300,00)	*-33,33*
61553100	ENT.MAT.BUREAU SD	95,00	*0,36*	278,50	*0,09*	(183,50)	*-65,89*
61554000	ENT.A.A.I.CH	669,20	*2,53*			669,20	
61554100	ENT.A.A.I.SD	286,00	*1,08*	150,00	*0,05*	136,00	*90,67*
61610100	ASS.MULTIRISQUE SD	1 552,48	*5,86*	1 466,13	*0,48*	86,35	*5,89*
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	330,81	*1,25*			330,81	
62260000	HONORAIRES.D'ENSEMBLE	20 064,15	*75,72*	6 405,00	*2,12*	13 659,15	*213,26*
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX.	966,43	*3,65*	43,10	*0,01*	923,33	*N/S*
62340000	CADEAUX			83,33	*0,03*	(83,33)	*-100,00*
62380100	DONS,POURBOIRES	289,30	*1,09*	220,00	*0,07*	69,30	*31,50*
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	469,78	*1,77*	2 215,90	*0,73*	(1 746,12)	*-78,80*
62511000	FRAIS DEPLACEMENT GG	332,56	*1,26*	4 308,71	*1,43*	(3 976,15)	*-92,28*
62570000	RECEPTIONS			596,10	*0,20*	(596,10)	*-100,00*
62610100	TIMBRES SD	433,98	*1,64*	479,72	*0,16*	(45,74)	*-9,53*
62620100	TELEPHONE SD	1 859,36	*7,02*	1 749,05	*0,58*	110,31	*6,31*
62780000	FRAIS BANCAIRES	595,95	*2,25*	700,55	*0,23*	(104,60)	*-14,93*
62782000	DROIT DE GARDE	8,33	*0,03*	16,66	*0,01*	(8,33)	*-50,00*
62783000	REMUNERATION DE CONSEIL TITRE	255,61	*0,96*	525,06	*0,17*	(269,45)	*-51,32*
62785000	COMMISSION CONVENTION BANQUE P	229,16	*0,86*	658,33	*0,22*	(429,17)	*-65,19*
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATI.).	215,28	*0,81*	206,67	*0,07*	8,61	*4,17*
Impôts, taxes et versements assimilés		**5 593,10**	*21,11*	**6 222,96**	*2,06*	(629,86)	*-10,12*
63330100	FORMATION CONTINUE SD	73,44	*0,28*	296,95	*0,10*	(223,51)	*-75,27*
63350100	TAXE APPRENTISSAGE SD			80,64	*0,03*	(80,64)	*-100,00*
63390300	PROV CH FIS CP CASTANHEIRA	(0,34)		(1,63)		1,29	*79,14*
63511100	C.E.T. SD	294,00	*1,11*	369,00	*0,12*	(75,00)	*-20,33*
63512000	TAXES FONCIERES CHAVELOT	5 226,00	*19,72*	5 478,00	*1,81*	(252,00)	*-4,60*
Salaires et traitements		**15 526,90**	*58,60*	**24 005,58**	*7,94*	(8 478,68)	*-35,32*
64111600	REMUNERATION PRESIDENT	13 600,00	*51,32*	21 600,00	*7,15*	(8 000,00)	*-37,04*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/07/2019 30/06/2020 — 12 mois		01/07/2018 30/06/2019 — 12 mois		Variations	%
64113000	SALAIRES RUE THIERS	1 859,12	7,02	2 267,37	0,75	(408,25)	-18,01
64120300	PROV CP CASTANHEIRA	(59,52)	-0,22	11,08		(70,60)	-637,18
64121000	PRIMES	127,30	0,48	127,13	0,04	0,17	0,13
Charges sociales du personnel		**5 613,50**	*21,18*	**8 843,42**	*2,93*	**(3 229,92)**	*-36,52*
64519100	URSSAF RUE THIERS	4 395,25	16,59	6 774,00	2,24	(2 378,75)	-35,12
64539400	PREVOYANCE RUE THIERS	228,25	0,86	352,01	0,12	(123,76)	-35,16
64539500	RETRAITE CADRE RUE THIERS	789,93	2,98	1 601,06	0,53	(811,13)	-50,66
64539600	RETRAITE NON CADRE	93,76	0,35	71,01	0,02	22,75	32,04
64549100	POLE EMPLOI RUE THIERS	83,41	0,31	100,55	0,03	(17,14)	-17,05
64550300	CH SOC S/CP CASTANHEIRA	22,90	0,09	(11,21)		34,11	304,28
64900000	CICE			(44,00)	-0,01	44,00	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**17 637,39**	*66,56*	**14 592,63**	*4,83*	**3 044,76**	*20,87*
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	17 637,39	66,56	14 592,63	4,83	3 044,76	20,87
Autres charges de gestion courante		**6,56**	*0,02*	**4,59**		**1,97**	*42,92*
65800000	CHARG.DIVERS.GESTION COURAN.	6,56	0,02	4,59		1,97	42,92
Résultat d'exploitation		**(54 451,51)**	*-205,4*	**217 386,95**	*71,91*	**(271 838,46)**	*-125,05*
Total des produits financiers		**4 229,10**	*15,96*	**135 187,81**	*44,72*	**(130 958,71)**	*-96,87*
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		**172,79**	*0,65*	**307,21**	*0,10*	**(134,42)**	*-43,76*
76260000	REVENUS DES PRETS	172,79	0,65	307,21	0,10	(134,42)	-43,76
Autres intérêts et produits assimilés		**1 144,30**	*4,32*	**1 473,19**	*0,49*	**(328,89)**	*-22,33*
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	458,33	1,73			458,33	
76880000	INTERETS BANCAIRES CREDITEURS	685,97	2,59	1 473,19	0,49	(787,22)	-53,44
Reprises sur provisions & transferts de charges				**132 006,45**	*43,67*	**(132 006,45)**	*-100,00*
78662000	REP S/ DOT ELEMENTS FINANCIERS			118 257,04	39,12	(118 257,04)	-100,00
78665000	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMEN			13 749,41	4,55	(13 749,41)	-100,00
Produits nets sur cessions de val.mob de placement		**2 912,01**	*10,99*	**1 400,96**	*0,46*	**1 511,05**	*107,86*
76700000	PDTS NETS CESS VAL. MOBILIERES	2 912,01	10,99	1 400,96	0,46	1 511,05	107,86
Total des charges financières		**15 704,25**	*59,26*	**27 253,42**	*9,02*	**(11 549,17)**	*-42,38*
Dotations financières aux amort. et provisions		**15 704,25**	*59,26*			**15 704,25**	
68665000	DOTATION POUR DEPRECIATION VMP	15 704,25	59,26			15 704,25	
Intérêts et charges assimilées				**3,00**		**(3,00)**	*-100,00*
66160000	INT.BANC.ET S/OPE.FINANCE.			3,00		(3,00)	-100,00
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement				**27 250,42**	*9,01*	**(27 250,42)**	*-100,00*
66700000	CHARGES NETTES			27 250,42	9,01	(27 250,42)	-100,00
Résultat financier		**(11 475,15)**	*-43,30*	**107 934,39**	*35,70*	**(119 409,54)**	*-110,63*
Résultat courant avant impôts		**(65 926,66)**	*-248,7*	**325 321,34**	*107,62*	**(391 248,00)**	*-120,27*
Total des produits exceptionnels				**46 972,62**	*15,54*	**(46 972,62)**	*-100,00*
Produits exceptionnels sur opérations en capital				**46 972,62**	*15,54*	**(46 972,62)**	*-100,00*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2019 30/06/2020 12 mois	01/07/2018 30/06/2019 12 mois	Variations %
77560000 PROD.CESSION IMMOBI.FINANC.		46 972,62 *15,54*	(46 972,62) *-100,00*
Total des charges exceptionnelles		**165 229,66** *54,66*	**(165 229,66)** *-100,00*
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**165 229,66** *54,66*	**(165 229,66)** *-100,00*
67560000 VAL.COMPTA.IMMO.FINA.CEDEES.		165 229,66 *54,66*	(165 229,66) *-100,00*
Résultat exceptionnel		**(118 257,04)** *-39,12*	**118 257,04** *100,00*
Impôts sur les bénéfices		**42 231,00** *13,97*	**(42 231,00)** *-100,00*
69510000 IMPOT SOCIETE		42 231,00 *13,97*	(42 231,00) *-100,00*
Résultat de l'exercice	**(65 926,66)** *-248,7*	**164 833,30** *54,53*	**(230 759,96)** *-140,00*

SENTINELLE
Pièce N° 2
AVOCATS

SCI LE VILLAGE
50 RTE DE DIJON
88100 SAINT-DIE DES VOSGES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

SOFILOR	SCI LE VILLAGE	

Sommaire

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

Soldes Intermédiaires de Gestion	*1*
Détail des Soldes Intermédiaires	*2*
Bilan Actif	*4*
Bilan Passif	*5*
Compte de résultat	*6*
Détail de l'Actif	*7*
Détail du Passif	*8*
Détail du Compte de Résultat	*9*

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2020 30/06/2020 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		01/01/2018 31/12/2018 12 mois	
CHIFFRE D'AFFAIRES	**24 306**	*100,00*	**56 119**	*100,00*	**57 247**	*100,00*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	24 306	*100,00*	56 119	*100,00*	57 247	*100,00*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**24 306**	*100,00*	**56 119**	*100,00*	**57 247**	*100,00*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**24 306**	*100,00*	**56 119**	*100,00*	**57 247**	*100,00*
MARGES (Commerciale + Production)	**24 306**	*100,00*	**56 119**	*100,00*	**57 247**	*100,00*
- Achats non stockés (c)						
- Autres charges externes (c)	3 690	*15,18*	6 592	*11,75*	6 339	*11,07*
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	**20 617**	*84,82*	**49 527**	*88,25*	**50 908**	*88,93*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	3 223	*13,26*	6 335	*11,29*	6 308	*11,02*
- Charges sociales						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**17 394**	*71,56*	**43 192**	*76,97*	**44 600**	*77,91*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation	1		2		2	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante	9 929	*40,85*	19 665	*35,04*	19 028	*33,24*
			1			
RESULTAT EXPLOITATION	**7 465**	*30,71*	**23 527**	*41,92*	**25 574**	*44,67*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	27	*0,11*	65	*0,12*	89	*0,15*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**7 438**	*30,60*	**23 462**	*41,81*	**25 485**	*44,52*
Produits exceptionnels					6 778	*11,84*
- Charges exceptionnelles					6 778	*11,84*
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 116	*4,59*	3 519	*6,27*	3 823	*6,68*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**6 322**	*26,01*	**19 943**	*35,54*	**21 662**	*37,84*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020 30/06/2020 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
Marge commerciale						
Production vendue Services	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
70620000 LOCATION ST NABORD DIFFUSION	17 530,29	*72,12*	46 567,42	*82,98*	(29 037,13)	*-62,36*
70810000 REFACTURATION CHARGES	2 793,12	*11,49*	1 736,23	*3,09*	1 056,89	*60,87*
70830100 LOCATION PARKING	760,00	*3,13*	1 480,00	*2,64*	(720,00)	*-48,65*
70880000 REFACT. TAXE FONCIERES	3 223,00	*13,26*	6 335,00	*11,29*	(3 112,00)	*-49,12*
Production de l'exercice	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
Marge brute de production	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
Production de l'exercice + Marge commerciale	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
Autres charges externes	**3 689,69**	*15,18*	**6 591,63**	*11,75*	**(2 901,94)**	*-44,02*
61100000 TRAVAUX ADMINISTRATIF	900,00	*3,70*	1 683,54	*3,00*	(783,54)	*-46,54*
61554000 ENTRETIEN A.A.I.	947,60	*3,90*	2 066,94	*3,68*	(1 119,34)	*-54,15*
61650000 ASSURANCES DIVERSES.	908,74	*3,74*	1 760,50	*3,14*	(851,76)	*-48,38*
62260000 HONORAIRES.	883,00	*3,63*	930,00	*1,66*	(47,00)	*-5,05*
62780000 AUT.FRAIS ET COMMISSIO.S/PS	50,35	*0,21*	150,65	*0,27*	(100,30)	*-66,58*
Valeur ajoutée produite	**20 616,72**	*84,82*	**49 527,02**	*88,25*	**(28 910,30)**	*-58,37*
Impôts, taxes & versements assimilés autres	**3 223,00**	*13,26*	**6 335,00**	*11,29*	**(3 112,00)**	*-49,12*
63512000 TAXES FONCIERES.	3 223,00	*13,26*	6 335,00	*11,29*	(3 112,00)	*-49,12*
Excédent brut d'exploitation	**17 393,72**	*71,56*	**43 192,02**	*76,97*	**(25 798,30)**	*-59,73*
Autres produits d'exploitation	**1,06**		**1,66**		**(0,60)**	*-36,14*
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	1,06		1,66		(0,60)	*-36,14*
Dotations aux amortissements et provisions	**9 929,06**	*40,85*	**19 665,21**	*35,04*	**(9 736,15)**	*-49,51*
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	9 929,06	*40,85*	19 665,21	*35,04*	(9 736,15)	*-49,51*
Autres charges de gestion courante	**0,31**		**1,14**		**(0,83)**	*-72,81*
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	0,31		1,14		(0,83)	*-72,81*
Résultat d'exploitation	**7 465,41**	*30,71*	**23 527,33**	*41,92*	**(16 061,92)**	*-68,27*
Charges financières	**27,00**	*0,11*	**65,28**	*0,12*	**(38,28)**	*-58,64*
66116000 INTERET SUR EMPRUNT						
66160000 FRAIS INTERETS BANQUE	27,00	*0,11*	65,28	*0,12*	(38,28)	*-58,64*
Résultat courant avant impôts	**7 438,41**	*30,60*	**23 462,05**	*41,81*	**(16 023,64)**	*-68,30*
Produits exceptionnels						
77520000 PRODUITS DE CESSION						
Charges exceptionnelles						
67520000 V N C ELEMENTS ACTIFS CEDES						
Résultat exceptionnel						

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/01/2020 30/06/2020 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Impôts sur les bénéfices	**1 116,00**	*4,59*	**3 519,00**	*6,27*	**(2 403,00)**	*-68,29*
69500000 IMPOT SOCIETE	1 116,00	*4,59*	3 519,00	*6,27*	(2 403,00)	*-68,29*
Résultat de l'exercice	**6 322,41**	*26,01*	**19 943,05**	*35,54*	**(13 620,64)**	*-68,30*

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	7 277	2 003	5 273	5 821
	Constructions	372 258	177 212	195 046	204 427
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**379 534**	**179 215**	**200 319**	**210 248**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES D'EXPLOITATION (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 898		4 898	912
	Autres créances	351		351	554
	Créances diverses	644		644	304
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	115 194		115 194	101 664
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 514		2 514	2 025
	TOTAL (III)	**123 601**		**123 601**	**105 459**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**503 136**	**179 215**	**323 921**	**315 707**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762	762
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	310 172	290 229
	Résultat de l'exercice	**6 322**	**19 943**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**317 257**	**310 934**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14	52
	Emprunts et dettes financières divers		284
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 686	3 322
	Dettes fiscales et sociales	4 964	1 115
	Autres		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)		
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**6 664**	**4 773**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**323 921**	**315 707**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 322,41	19 943,05
(1)	Dont dettes à moins d'un an	6 664	4 489
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	14	52

Compte de Résultat

		30/06/2020		31/12/2019	
		6 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	24 306	100,00	56 119	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**24 306**	**100,00**	**56 119**	**100,00**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	1		2	
	Total des produits d'exploitation	**24 307**	**100,00**	**56 120**	**100,00**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	3 690	15,18	6 592	11,75
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 223	13,26	6 335	11,29
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 929	40,85	19 665	35,04
	Autres charges			1	
	Total des charges d'exploitation	**16 842**	**69,29**	**32 593**	**58,08**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 465**	**30,71**	**23 527**	**41,92**
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	27	0,11	65	0,12
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**27**	**0,11**	**65**	**0,12**
	RESULTAT FINANCIER	**(27)**	**-0,11**	**(65)**	**-0,12**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**7 438**	**30,60**	**23 462**	**41,81**
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 116	4,59	3 519	6,27
	TOTAL DES PRODUITS	**24 307**	**100,00**	**56 120**	**100,00**
	TOTAL DES CHARGES	**17 985**	**73,99**	**36 177**	**64,47**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**6 322**	**26,01**	**19 943**	**35,54**

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2020 30/06/2020 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**200 319,13**	*61,84*	**210 248,19**	*66,60*	**(9 929,06)**	*-4,72*
Terrains		**5 273,46**	*1,63*	**5 821,14**	*1,84*	**(547,68)**	*-9,41*
21160000	TERRAIN SAINT NABORD	1 800,00	*0,56*	1 800,00	*0,57*		
21200000	AGENCEMENTS TERRAINS	5 476,75	*1,69*	5 476,75	*1,73*		
28120000	AMORTIS. AGENCEMENTS TERRAIN	(2 003,29)	*-0,62*	(1 455,61)	*-0,46*	(547,68)	*-37,63*
Constructions		**195 045,67**	*60,21*	**204 427,05**	*64,75*	**(9 381,38)**	*-4,59*
21300000	CONSTRUCTIONS SAINT NABORD	125 904,04	*38,87*	125 904,04	*39,88*		
21310000	IMMEUBLE SECTION AE N 601	0,13		0,13			
21350000	A.A.I. CONSTRUCTIONS SN	246 353,43	*76,05*	246 353,43	*78,03*		
28130000	AMORTIS. DES CONSTRUCTIONS	(89 182,00)	*-27,53*	(86 034,40)	*-27,25*	(3 147,60)	*-3,66*
28131000	AMORTIS. DES CONSTRUCTIONS	(0,13)		(0,13)			
28135000	AMORTIS. AAI CONSTRUCTIONS SN	(88 029,80)	*-27,18*	(81 796,02)	*-25,91*	(6 233,78)	*-7,62*
TOTAL III - Actif Circulant NET		**123 601,44**	*38,16*	**105 459,06**	*33,40*	**18 142,38**	*17,20*
Créances clients et comptes rattachés		**4 898,12**	*1,51*	**912,00**	*0,29*	**3 986,12**	*437,07*
041D	Collectif clients débiteurs	118,52	*0,04*	912,00	*0,29*	(793,48)	*-87,00*
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	4 779,60	*1,48*			4 779,60	
Autres créances		**995,02**	*0,31*	**857,71**	*0,27*	**137,31**	*16,01*
44400000	IMPOTS SUR LES BENEFICES.	644,00	*0,20*	304,00	*0,10*	340,00	*111,84*
44566000	TVA S/AUT.BIEN.SERV.DEDUCTI	105,71	*0,03*	334,71	*0,11*	(229,00)	*-68,42*
44586000	TCA S/FACTURES NON PARVENUES	245,31	*0,08*	219,00	*0,07*	26,31	*12,01*
Disponibilités		**115 194,35**	*35,56*	**101 664,26**	*32,20*	**13 530,09**	*13,31*
51212000	CIC BANQUE PRIVEE	115 194,35	*35,56*	101 664,26	*32,20*	13 530,09	*13,31*
Charges constatées d'avance		**2 513,95**	*0,78*	**2 025,09**	*0,64*	**488,86**	*24,14*
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 513,95	*0,78*	2 025,09	*0,64*	488,86	*24,14*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**323 920,57**	*100,00*	**315 707,25**	*100,00*	**8 213,32**	*2,60*

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020 30/06/2020 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**317 256,60**	*97,94*	**310 934,19**	*98,49*	**6 322,41**	*2,03*
Capital Social ou individuel	**762,25**	*0,24*	**762,25**	*0,24*		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELE,VER	762,25	*0,24*	762,25	*0,24*		
Report à nouveau	**310 171,94**	*95,76*	**290 228,89**	*91,93*	**19 943,05**	*6,87*
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR.	310 171,94	*95,76*	290 228,89	*91,93*	19 943,05	*6,87*
Résultat de l'exercice	**6 322,41**	*1,95*	**19 943,05**	*6,32*	**(13 620,64)**	*-68,30*
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	**6 663,97**	*2,06*	**4 773,06**	*1,51*	**1 890,91**	*39,62*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**13,50**		**51,98**	*0,02*	**(38,48)**	*-74,03*
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	13,50		51,98	*0,02*	(38,48)	*-74,03*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			**284,20**	*0,09*	**(284,20)**	*-100,00*
41910000 CLTS-AVCES ACPTES RECUS/CDES			284,20	*0,09*	(284,20)	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**1 686,12**	*0,52*	**3 322,25**	*1,05*	**(1 636,13)**	*-49,25*
040C Collectif fournisseurs créditeurs	214,26	*0,07*	2 008,25	*0,64*	(1 793,99)	*-89,33*
40810000 FRS. FACT NON PARVENUES.	1 471,86	*0,45*	1 314,00	*0,42*	157,86	*12,01*
Dettes fiscales et sociales	**4 964,35**	*1,53*	**1 114,63**	*0,35*	**3 849,72**	*345,38*
44551000 TVA A DECAISSER.	925,00	*0,29*	1 010,00	*0,32*	(85,00)	*-8,42*
44571000 TVA COLLECTEE.	19,75	*0,01*	104,63	*0,03*	(84,88)	*-81,12*
44587000 TVA SUR FACTURE A ETABLIR	796,60	*0,25*			796,60	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 223,00	*0,99*			3 223,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF	**323 920,57**	*100,00*	**315 707,25**	*100,00*	**8 213,32**	*2,60*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020 30/06/2020 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation	**24 307,47**	*100,00*	**56 120,31**	*100,00*	**(31 812,84)**	*-56,69*
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
Production vendue Services FRANCE	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
70620000 LOCATION ST NABORD DIFFUSION	17 530,29	*72,12*	46 567,42	*82,98*	(29 037,13)	*-62,36*
70810000 REFACTURATION CHARGES	2 793,12	*11,49*	1 736,23	*3,09*	1 056,89	*60,87*
70830100 LOCATION PARKING	760,00	*3,13*	1 480,00	*2,64*	(720,00)	*-48,65*
70880000 REFACT. TAXE FONCIERES	3 223,00	*13,26*	6 335,00	*11,29*	(3 112,00)	*-49,12*
Montant net du chiffre d'affaires	**24 306,41**	*100,00*	**56 118,65**	*100,00*	**(31 812,24)**	*-56,69*
Autres produits d'exploitation	**1,06**		**1,66**		**(0,60)**	*-36,14*
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	1,06		1,66		(0,60)	*-36,14*
Total des charges d'exploitation	**16 842,06**	*69,29*	**32 592,98**	*58,08*	**(15 750,92)**	*-48,33*
Autres achats et charges externes	**3 689,69**	*15,18*	**6 591,63**	*11,75*	**(2 901,94)**	*-44,02*
61100000 TRAVAUX ADMINISTRATIF	900,00	*3,70*	1 683,54	*3,00*	(783,54)	*-46,54*
61554000 ENTRETIEN A.A.I.	947,60	*3,90*	2 066,94	*3,68*	(1 119,34)	*-54,15*
61650000 ASSURANCES DIVERSES.	908,74	*3,74*	1 760,50	*3,14*	(851,76)	*-48,38*
62260000 HONORAIRES.	883,00	*3,63*	930,00	*1,66*	(47,00)	*-5,05*
62780000 AUT.FRAIS ET COMMISSIO.S/PS	50,35	*0,21*	150,65	*0,27*	(100,30)	*-66,58*
Impôts, taxes et versements assimilés	**3 223,00**	*13,26*	**6 335,00**	*11,29*	**(3 112,00)**	*-49,12*
63512000 TAXES FONCIERES.	3 223,00	*13,26*	6 335,00	*11,29*	(3 112,00)	*-49,12*
Dotation aux amortissements sur immobilisations	**9 929,06**	*40,85*	**19 665,21**	*35,04*	**(9 736,15)**	*-49,51*
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	9 929,06	*40,85*	19 665,21	*35,04*	(9 736,15)	*-49,51*
Autres charges de gestion courante	**0,31**		**1,14**		**(0,83)**	*-72,81*
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	0,31		1,14		(0,83)	*-72,81*
Résultat d'exploitation	**7 465,41**	*30,71*	**23 527,33**	*41,92*	**(16 061,92)**	*-68,27*
Total des produits financiers						
Total des charges financières	**27,00**	*0,11*	**65,28**	*0,12*	**(38,28)**	*-58,64*
Intérêts et charges assimilées	**27,00**	*0,11*	**65,28**	*0,12*	**(38,28)**	*-58,64*
66160000 FRAIS INTERETS BANQUE	27,00	*0,11*	65,28	*0,12*	(38,28)	*-58,64*
Résultat financier	**(27,00)**	*-0,11*	**(65,28)**	*-0,12*	**38,28**	*58,64*
Résultat courant avant impôts	**7 438,41**	*30,60*	**23 462,05**	*41,81*	**(16 023,64)**	*-68,30*
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2020 30/06/2020 — 6 mois		01/01/2019 31/12/2019 — 12 mois		Variations	%
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	**1 116,00**	*4,59*	**3 519,00**	*6,27*	**(2 403,00)**	*-68,29*
69500000 IMPOT SOCIETE	1 116,00	*4,59*	3 519,00	*6,27*	(2 403,00)	*-68,29*
Résultat de l'exercice	**6 322,41**	*26,01*	**19 943,05**	*35,54*	**(13 620,64)**	*-68,30*

L'opération n'est donc pas assimilée à une branche complète d'activité et n
pas dans le champ du présent règlement. L'apport de titres est considéré
apport d'actifs isolés et est évalué conformément à l'article 213-3 du présent

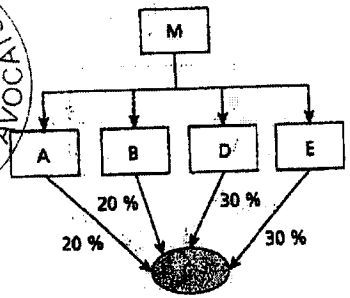
3e cas : Apports concomitants de titres

Apports concomitants

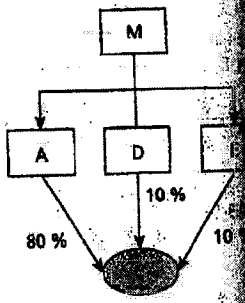
Soit une entité C détenue par les entités A, B, D et E. Les entités A, B, D et E
le contrôle commun de l'entité M. Les entités D et E contrôlent conjointement
De manière concomitante, les entités B, D et E apportent chacune 20 % de t

Pièce N° 3 AVOCATS

Avant apport de titres à A



Après apport de titres à A

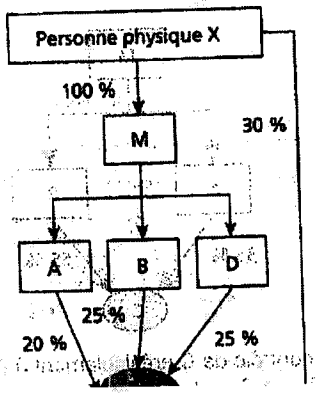


Les apports des titres C à l'entité A permettent de conférer à cette dernière A
de l'entité C. Les apports de titres sont assimilés à des apports de branch
d'activité et entrent dans le champ d'application du présent règlement. Les
D et E étant sous contrôle commun, les apports sont donc valorisés à la valeur

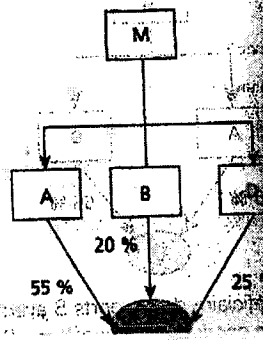
Apports concomitants impliquant une personne physique

Soit une entité C détenue par les entités A, B, D et une personne physique X. L
B, D sont sous le contrôle commun de l'entité M. Les entités B et D
conjointement l'entité C. De manière concomitante, l'entité B apporte 5 %
à A et la personne physique apporte 30 % (soit la totalité de ses titres).

Avant apport de titres à C



Après apport de titres à C



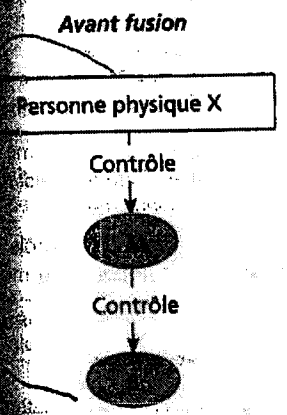
orts des titres C à l'entité A permettent de conférer à cette dernière le contrôle
é C. En conséquence, l'apport de titres réalisé par B est assimilé à un apport de
complète d'activité et entre dans le champ d'application du présent règlement.
apportés par B sont donc inscrits dans le traité d'apport à leur valeur comptable,
étant réalisé sous contrôle commun. En revanche, le contrôle des personnes
n'étant pas pris en compte dans l'appréciation du contrôle commun/distinct
cation de l'article 741-1, les titres apportés par la personne physique doivent être
à la valeur réelle.

rations réalisées sous le contrôle de personnes physiques

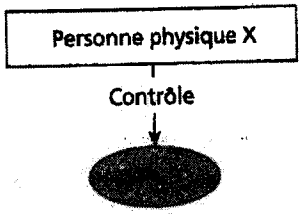
de la situation de contrôle au moment de l'opération dans le cas d'entités
par la ou les mêmes personnes physiques – Exemples d'application

Monsieur X, personne physique, contrôle la personne morale A, qui contrôle
e la personne morale B.

Avant fusion



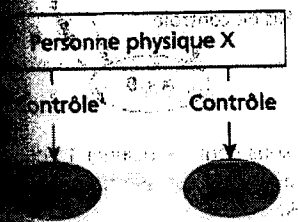
Après fusion



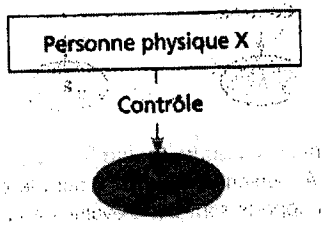
ément à l'article 741-1 du présent règlement, le niveau de contrôle est analysé
u de l'entité A et ce, quel que soit le pourcentage qu'en détient la personne
. L'opération de fusion entre les entités A et B s'effectue sous contrôle commun.
orts doivent donc être évalués à la valeur comptable.

Monsieur X, personne physique, contrôle les personnes morales A et B.

Avant fusion



Après fusion



ment à l'opération, les deux entités A et B n'ont aucun lien de contrôle au sens
nt règlement dans la mesure où le contrôle ne s'apprécie qu'au niveau des