RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02175
Numéro SIREN : 753 677 061
Nom ou dénomination : FLIP

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2021 sous le numéro de dépôt 24602

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

bakertilly
STREGO

EURL FLIP

Conseil pour les affaires et autres conseils de gestion

5 Rue Alexandre Aranud

44120 VERTOU

Siret : 75367706100024

Etats Financiers

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

Comptes certifiés conformes

DocuSigned by:
MASSE Olivier
7A536D9DA382420...

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

EURL FLIP

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

Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Faits caractéristiques	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17
3. Détail du Bilan	18
Détail Bilan Actif	19
Détail Bilan Passif	20
Tableau des emprunts	21
4. Détail du Compte de Résultat	22
Détail du Compte de Résultat	23
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
5. Documents Fiscaux	26

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'EURL FLIP pour l'exercice du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons 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 :

	Montant en euros
Total bilan	706 094
Chiffre d'affaires	188 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	**99 633**

A Nantes
Le 26 mars 2021

Pour STREGO



Cyrille PINEAU
Expert-comptable

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Etats Financiers

EURL FLIP

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

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	228	228		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 933	2 501	2 432	3 672
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	524 275		524 275	524 275
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**529 450**	**2 729**	**526 722**	**527 962**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	75 749		75 749	24 360
Autres créances	5 000		5 000	1 454
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	98 623		98 623	91 289
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**179 372**		**179 372**	**117 103**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**708 823**	**2 729**	**706 094**	**645 064**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	434 692	379 573
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**99 633**	**55 119**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	**589 325**	**489 692**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	74 148	122 312
Emprunts et dettes diverses (3)	5 142	23 094
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88	184
Dettes fiscales et sociales	37 392	9 783
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	**116 769**	**155 372**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**706 094**	**645 064**
(1) Dont à plus d'un an (a)	60 273	73 413
(1) Dont à moins d'un an (a)	56 496	81 959
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Compte de Résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	188 000	153 000
Chiffre d'affaires net	**188 000**	**153 000**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 124	10 600
Autres produits		1
Total I	**203 124**	**163 601**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	20 715	32 415
Impôts, taxes et versements assimilés	1 119	1 986
Salaires et traitements	91 097	86 626
Charges sociales	1 958	1 863
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 240	921
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	**116 130**	**123 811**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**86 994**	**39 789**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	34 000	44 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 005
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**34 000**	**46 005**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 756	3 330
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**1 756**	**3 330**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**32 244**	**42 675**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**119 238**	**82 464**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 000	20 300
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**2 000**	**20 300**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-2 000**	**-20 300**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	17 605	7 045
Total des produits (I+III+V+VII)	**237 124**	**209 605**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**137 491**	**154 486**
BENEFICE OU PERTE	**99 633**	**55 119**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Annexe

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Un abandon de compte-courant a été consenti à l'une des filiales avec clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 15 000 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019. Ce montant a été comptabilisé en charges exceptionnelles.
Un abandon de créance (à caractère financier) a été consenti à l'une des filiales assorti d'une clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 5 300 euros hors taxes au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019. Ce montant a été comptabilisé en charges exceptionnelles.

Un abandon de créance (à caractère financier) a été consenti à l'une des filiales assorti d'une clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 2 000 euros hors taxes au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. Ce montant a été comptabilisé en charges exceptionnelles.

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL FLIP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 706 094 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 99 633 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Matériel de transport : 4 ans
* Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	228			228
Immobilisations corporelles	4 933			4 933
Immobilisations financières	524 290			524 290
Total	**529 450**			**529 450**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	228			228
Immobilisations corporelles	1 261	1 240		2 501
Immobilisations financières				
Total	**1 489**	**1 240**		**2 729**
ACTIF NET				**526 722**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL PIXIYO 44200 NANTES	10 000	71 924	80,00	41 387
SASU MAYA IMPRIMERIE 44120 VERTOU	15 245	134 609	100,00	37 342
SARL STRADA 44120 VERTOU	6 048	450	95,24	-10 261
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	524 275	524 275	5 000		34 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 80 749 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	75 749	75 749	
Autres	5 000	5 000	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**80 749**	**80 749**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	60 000
Total	**60 000**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 116 769 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	74 148	13 874	50 231	10 042
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88	88		
Dettes fiscales et sociales	37 392	37 392		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 142	5 142		
Produits constatés d'avance				
Total	**116 769**	**56 496**	**50 231**	**10 042**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	47 552
(**) Dont envers les associés	5 142

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 142 euros.

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	734
Charges sociales - charges à payer	12 396
Total	**13 130**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles	2 000	
TOTAL	**2 000**	

Un abandon de créance (à caractère financier) a été consenti à l'une des filiales assorti d'une clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 2 000 euros hors taxes au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. Ce montant a été comptabilisé en charges exceptionnelles.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Abandon de compte courant financier assorti d'une clause de retour à meilleure fortune (2019-STRADA)	20 300
Caution solidaire au profit de STRADA	25 000
Caution solidaire au profit de Pixiyo sur emprunt de 132 000€	20 000
Abandon de créance à caractère financier assoorti d'une clause de retour à meilleure fortune (2020-STRADA	2 000
Autres engagements donnés	67 300
Total	**67 300**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Détail du Bilan

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Détail Bilan Actif

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
Autres immobilisat. incorporelles	*227,82*	*227,82*
Amortis. autres immobil. incorpor.	*-227,82*	*-227,82*
Immobilisations incorporelles		
Matériel de transport	*4 100,00*	*4 100,00*
Matériel de bureau	*832,50*	*832,50*
Amortis. matériel de transport	*-1 668,47*	*-643,47*
Amortis. matér.bureau et informat.	*-832,50*	*-617,44*
Immobilisations corporelles	2 431,53	3 671,59
Titres participat° Maya Imprimerie	*438 775,00*	*438 775,00*
Titres participat° Pixiyo	*25 500,00*	*25 500,00*
Titres de participat° Strada	*60 000,00*	*60 000,00*
Titres immobilisés (droit propriét)	*15,00*	*15,00*
Immobilisations financières	524 290,00	524 290,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**526 721,53**	**527 961,59**
Clients	*15 748,80*	*6 360,00*
Clients - factures à établir	*60 000,00*	*18 000,00*
Clients	75 748,80	24 360,00
Régularisation de tva collectée		*554,00*
Régularisation de TVA déductible		*900,00*
C/C Pixiyo	*5 000,00*	
Autres créances	5 000,00	1 454,00
Crédit mutuel	*98 623,43*	*91 288,52*
Disponibilités	98 623,43	91 288,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**179 372,23**	**117 102,52**
TOTAL ACTIF	**706 093,76**	**645 064,11**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Détail Bilan Passif

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
Capital souscrit-appelé, versé	*50 000,00*	*50 000,00*
Capital	50 000,00	50 000,00
Réserve légale	*5 000,00*	*5 000,00*
Autres réserves	*434 691,82*	*379 572,72*
Réserves	439 691,82	384 572,72
Résultat de l'exercice	99 633,05	55 119,10
TOTAL RESSOURCES PROPRES	**589 324,87**	**489 691,82**
DETTES		
Emprunt CM 223 000€ - fin 06/2020		*34 556,04*
Emprunt CM 25 500€ - fin 03/2024	*14 805,77*	*18 408,87*
Emprunt CM 68 000€ - fin 06/2026	*58 607,27*	*68 000,00*
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	*734,46*	*1 346,67*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	74 147,50	122 311,58
Cpte courant olivier massé	*5 141,59*	*803,31*
Cpte courant bloqué o massé		*22 000,00*
Associés - intérêts courus		*290,40*
Emprunts et dettes financières diverses	5 141,59	23 093,71
Fournisseurs	*88,00*	*184,00*
Fournisseurs	88,00	184,00
Charges sociales - charges à payer	*12 396,00*	*2 348,00*
Etat - impôts sur les bénéfices	*10 109,00*	*1 093,00*
Tva à décaisser	*2 241,00*	*2 282,00*
Tva collectée	*2 624,80*	*1 060,00*
Régularisation de TVA déductible	*21,00*	
Tva sur factures à établir	*10 000,00*	*3 000,00*
Dettes fiscales & sociales	37 391,80	9 783,00
TOTAL DETTES	**116 768,89**	**155 372,29**
TOTAL PASSIF	**706 093,76**	**645 064,11**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Tableau des emprunts

Libellé Organisme Capital Taux d'intérêt	1er verst. Durée Conclu Fin	Solde au 01/01/2020	Mouvements		Solde au 31/12/2020	Capital restant dû		
			Souscrit	Remboursé		- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans
Emprunt CMO 223K€ - 223 000,00 2,80 %	15/06/2013 96 Mois 07/09/2012 15/06/2020	34 556,04		34 556,04	0,00			
Emprunt CM 25 500€ - fin 03/202 CREDIT MUT MAINE ANJOU NC 25 500,00 1,08 %	15/03/2018 84 Mois 30/03/2017 15/03/2024	18 408,87		3 603,10	14 805,77	3 642,02	11 163,75	
Emprunt CM 68 000€ - fin 06/202 CM VERNEUIL 68 000,00 1,12 %	15/06/2019 96 Mois 15/03/2019 15/06/2026	68 000,00		9 392,73	58 607,27	9 497,93	39 067,47	10 041,87
316 500,00	**TOTAUX**	**120 964,91**		**47 551,87**	**73 413,04**	**13 139,95**	**50 231,22**	**10 041,87**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Détail du Compte de Résultat

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Prestations de services	*188 000,00*	*153 000,00*	*35 000,00*	*22,88*
Production vendue	188 000,00	153 000,00	35 000,00	22,88
Produits divers gestion courante		*0,82*	*-0,82*	*-100,00*
Transfert de charges Pixiyo	*8 866,00*	*5 300,00*	*3 566,00*	*67,28*
Transfert de charges Strada	*6 258,00*	*5 300,00*	*958,00*	*18,08*
Autres produits	15 124,00	10 600,82	4 523,18	42,67
Total	**203 124,00**	**163 600,82**	**39 523,18**	**24,16**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de petit équipement	*524,01*	*1 258,62*	*-734,61*	*-58,37*
Achats fournitures administratives	*38,14*	*610,22*	*-572,08*	*-93,75*
Entretien mat.transport		*204,70*	*-204,70*	*-100,00*
Assurance (emprunt)		*109,20*	*-109,20*	*-100,00*
Assurances sur emprunts	*45,65*	*154,06*	*-108,41*	*-70,37*
Assurance scooter	*235,77*	*242,84*	*-7,07*	*-2,91*
Abnt contrôle fiscal et social	*143,00*	*143,00*		
Honoraires	*3 332,00*	*3 332,00*		
Honoraires divers	*529,12*	*7 535,36*	*-7 006,24*	*-92,98*
Frais d'actes et contentieux	*43,96*	*43,18*	*0,78*	*1,81*
Cadeaux à la clientèle	*465,78*	*281,46*	*184,32*	*65,49*
Voyages et déplacements	*2 673,20*	*3 201,19*	*-527,99*	*-16,49*
Forfait kilométriques	*11 944,26*	*11 705,60*	*238,66*	*2,04*
Réceptions		*575,90*	*-575,90*	*-100,00*
Frais postaux	*177,96*	*115,00*	*62,96*	*54,75*
Frais de télécommunication	*390,63*	*373,33*	*17,30*	*4,63*
Commissions sur emprunts		*2 361,20*	*-2 361,20*	*-100,00*
Prestations de services bancaires	*171,44*	*168,48*	*2,96*	*1,76*
Autres achats & charges externes	20 714,92	32 415,34	-11 700,42	-36,10
Total	**20 714,92**	**32 415,34**	**-11 700,42**	**-36,10**
MARGE SUR M/SES & MAT	**182 409,08**	**131 185,48**	**51 223,60**	**39,05**
CHARGES				
Formation continue (organisme)	*103,00*	*101,00*	*2,00*	*1,98*
Cotisation foncière des entreprises	*1 016,00*	*1 014,00*	*2,00*	*0,20*
Carte grise		*60,76*	*-60,76*	*-100,00*
Droits d'enregistrement		*810,00*	*-810,00*	*-100,00*
Impôts, taxes et vers. assim.	1 119,00	1 985,76	-866,76	-43,65
Salaires administrateurs gérance	*50 000,00*	*48 000,00*	*2 000,00*	*4,17*
CSG Non déductible et CRDS	*3 088,00*	*2 824,00*	*264,00*	*9,35*
CSG Déductible	*7 240,00*	*6 622,00*	*618,00*	*9,33*
Cotisations obligatoires gérant	*23 561,00*	*21 897,00*	*1 664,00*	*7,60*
Cotisations complémentaires gérant	*7 208,41*	*7 283,31*	*-74,90*	*-1,03*
Salaires et Traitements	91 097,41	86 626,31	4 471,10	5,16
Autres charges de personnel	*1 958,10*	*1 863,00*	*95,10*	*5,10*
Charges sociales	1 958,10	1 863,00	95,10	5,10
Dot. amort. s/immobil. corporel.	*1 240,06*	*920,97*	*319,09*	*34,65*
Amortissements et provisions	1 240,06	920,97	319,09	34,65
Charges diverses gestion courante	*0,47*		*0,47*	

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges	0,47		0,47	
Total	**95 415,04**	**91 396,04**	**4 019,00**	**4,40**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**86 994,04**	**39 789,44**	**47 204,60**	**118,64**
Produits participations Maya Imprim	*30 000,00*	*40 000,00*	*-10 000,00*	*-25,00*
Produits participations Pixiyo	*4 000,00*	*4 000,00*		
Autres produits financiers		*2 004,53*	*-2 004,53*	*-100,00*
Produits financiers	34 000,00	46 004,53	-12 004,53	-26,09
Intérêts sur emprunts et dettes	*1 723,17*	*2 981,45*	*-1 258,28*	*-42,20*
Intérêts comptes courants dépôts cr		*290,40*	*-290,40*	*-100,00*
Intérêts bancaires	*32,82*	*58,02*	*-25,20*	*-43,43*
Charges financières	1 755,99	3 329,87	-1 573,88	-47,27
Résultat financier	**32 244,01**	**42 674,66**	**-10 430,65**	**-24,44**
RESULTAT COURANT	**119 238,05**	**82 464,10**	**36 773,95**	**44,59**
Charges exceptionnelles diverses	*2 000,00*	*20 300,00*	*-18 300,00*	*-90,15*
Charges exceptionnelles	2 000,00	20 300,00	-18 300,00	-90,15
Résultat exceptionnel	**-2 000,00**	**-20 300,00**	**18 300,00**	**-90,15**
Impôts sur les bénéfices	*18 062,00*	*7 495,00*	*10 567,00*	*140,99*
Crédit d'impôt famille	*-457,00*	*-450,00*	*-7,00*	*1,56*
Impôts sur les bénéfices	17 605,00	7 045,00	10 560,00	149,89
RESULTAT DE L'EXERCICE	**99 633,05**	**55 119,10**	**44 513,95**	**80,76**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
ACTIVITE	**188 000**	**100,00**	**153 000**	**100,00**	**35 000**	**22,88**
VENTES DE MARCHANDISES						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	188 000	100,00	153 000	100,00	35 000	22,88
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**188 000**	**100,00**	**153 000**	**100,00**	**35 000**	**22,88**
Consommation de matières et sous-traitance						
MARGE DE PRODUCTION	**188 000**	**100,00**	**153 000**	**100,00**	**35 000**	**22,88**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**188 000**		**153 000**		**35 000**	**22,88**
MARGE BRUTE GLOBALE	**188 000**	**100,00**	**153 000**	**100,00**	**35 000**	**22,88**
Autres achats et charges externes	20 715	11,02	32 415	21,19	-11 700	-36,10
VALEUR AJOUTEE	**167 285**	**88,98**	**120 585**	**78,81**	**46 700**	**38,73**
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	1 119	0,60	1 986	1,30	-867	-43,65
Charges de personnel	93 056	49,50	88 489	57,84	4 566	5,16
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**73 111**	**38,89**	**30 110**	**19,68**	**43 001**	**142,81**
Reprises s/ charges et Transferts	15 124	8,04	10 600	6,93	4 524	42,68
Autres produits			1		-1	-100,00
Dot. amortissements et provisions	1 240	0,66	921	0,60	319	34,65
Autres charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	**86 994**	**46,27**	**39 789**	**26,01**	**47 205**	**118,64**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	34 000	18,09	46 005	30,07	-12 005	-26,09
Charges financières	1 756	0,93	3 330	2,18	-1 574	-47,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**119 238**	**63,42**	**82 464**	**53,90**	**36 774**	**44,59**
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	2 000	1,06	20 300	13,27	-18 300	-90,15
Résultat exceptionnel	**-2 000**	**-1,06**	**-20 300**	**-13,27**	**18 300**	**-90,15**
RESULTAT AVANT PARTICIPATION & IMPÔTS	**117 238**	**62,36**	**62 164**	**40,63**	**55 074**	**88,59**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	17 605	9,36	7 045	4,60	10 560	149,89
RESULTAT DE L'EXERCICE	**99 633**	**53,00**	**55 119**	**36,03**	**44 514**	**80,76**

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

EURL FLIP

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

Documents Fiscaux

bakertilly
STREGO

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

LAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A 2021

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

Désignation de l'entreprise EURL FLIP — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 5 Rue Alexandre Aranud 44120 VERTOU

Numéro SIRET* 75367706100024

Durée de l'exercice en nombre de mois* 12 — Durée de l'exercice précédent* 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2020 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012	
		Autres*	014	227	016 227	
	Immobilisations corporelles*		028	4 932	030 2 500	2 431
	Immobilisations financières* (1)		040	524 290	042	524 290
	Total I (5)		044	529 450	048 2 728	526 721
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052	
	STOCKS Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	75 748	070	75 748
		Autres* (3)	072	5 000	074	5 000
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	98 623	086	98 623
	Charges constatées d'avance *		092		094	
	Total II		096	179 372	098	179 372
	Total général (I + II)		110	708 822	112 2 728	706 093

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	50 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	5 000
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	434 691
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	99 633
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	589 324
	Provisions pour risques et charges — Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	74 147
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	88
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... 169 5 141)	172	42 533
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	116 768
	Total général (I + II + III)	180	706 093

RENVOIS						
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	60 273
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

RELEVÉ SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) — DGFiP N° 2033-B 2021

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL FLIP

Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2020

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises*		dont export	209		210	
Production vendue	biens	et livraisons	215		214	
	services*	intracommunautaires	217		218	188 000
Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,				222	
Production immobilisée*	produits finis et en cours de production)				224	
Subventions d'exploitation reçues					226	
Autres produits					230	15 124
				Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)	232	203 124

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	
Variation de stocks (marchandises)*					236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					240	
Autres charges externes* :	(dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)				242	20 714
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	1 016	)	244	1 119
Rémunérations du personnel*					250	91 097
Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	1 958
Dotations aux amortissements*					254	1 240
Dotations aux provisions					256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259			262	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
				Total des charges d'exploitation (II)	264	116 129
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	86 994

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Produits financiers				(III)	280	34 000
Produits exceptionnels				(IV)	290	
Charges financières				(V)	294	1 755
Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	2 000
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348				
Impôts sur les bénéfices*				(VII)	306	17 605
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	99 633

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2 — 312 — 99 633 — 314

Réintégrations

Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316	
Amortissements excédentaires (art. 39–4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles*				322	
Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324	17 604
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes–cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248	330	3 700
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249	)	251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986	ZFU–TE (44. *octies* et *octies* A)	987			342	
Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981	JEI (44. *sexies* A)	989				
ZRD (44. *terdecies*)	127	ZRR (*44.quindecies*)	138				
Bassins d'emploi à redynamiser (*art 44 duodecies*)	991	Investissements outre–mer	344				
ZFANG (*44 quaterdecies*)	345	Zone de développement prioritaire (44 *sepdecies*)	993				
Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*)	992						
Dont divers — Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647			350	38 731
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648				
Dont divers — Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990				
Dont divers — Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649				
		Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	82 206	354	

Déficits

Déficit de l'exercice reporté en arrière :	356		
Déficits antérieurs reportables :*.....dont imputés sur le résultat :			360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370	82 206	372

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

EURL FLIP
5 Rue Alexandre Aranud

44120 VERTOU

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

Libellé	Montant
Quote part de frais et charges de 5% sur dividendes régime mère-fille	1 700
Abandon de créance Strada à caractère financier avec clause de retour à meilleure fortune	2 000

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

EURL FLIP
5 Rue Alexandre Aranud

44120 VERTOU

B - RESULTAT FISCAL

Divers à déduire

Libellé	Montant
100% des dividendes perçus régime mère-fille	34 000
Frais acquisition titres Pixiyo étalés sur 5 ans	2 183
Frais acquisition titres Strada étalés sur 5 ans	2 548

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

DGFiP N° 2033-C 2021

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

Désignation de l'entreprise : EURL FLIP

Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410 : 227	412	414	416 : 227	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	444	446	
	Installations générales agencements divers	450	452	454	456	
	Matériel de transport	460 : 4 100	462	464	466 : 4 100	
	Autres immobilisations corporelles	470 : 832	472	474	476 : 832	
Immobilisations financières		480 : 524 290	482	484	486 : 524 290	
TOTAL		490 : 529 450	492	494	496 : 529 450	

II AMORTISSEMENTS

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
Immobilisations incorporelles		500 : 227	502	504	506 : 227
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546
	Matériel de transport	550 : 643	552 : 1 025	554	556 : 1 668
	Autres immobilisations corporelles	560 : 617	562 : 215	564	566 : 832
TOTAL		570 : 1 488	572 : 1 240	574	576 : 2 728

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1 | 2 | 3 | 4 | 5

6 | 7 | 8 | 9 | 10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus–values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033–NOT

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

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

4 **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

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

Désignation de l'entreprise : EURL FLIP

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agen–cements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209–II–2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

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

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*			380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS	326			
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	37 600
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	1 379
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

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

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

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

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

TION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E 2021

Désignation de l'entreprise : EURL FLIP — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	188 000
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	15 124
TOTAL 1	106	203 124

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)	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	562
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	20 152
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
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	135	
Moins–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	20 715

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée — TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	182 408

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330–CVAE–SD pour les multi–établissements et sur les formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF).	117	182 408

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono–établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330–CVAE–SD), veuillez compléter le cadre ci–dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330–CVAE–SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	203 124
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	

Période de référence	024	0	1	/	0	1	/	2	0	2	0	160	3	1	//	1	2	/	2	0	2	0
Date de cessation												186			/			/				

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330–CVAE–SD

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

ION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP **N° 2033-F 2021**

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe 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 / 1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 7 5 3 6 7 7 0 6 1 0 0 0 2 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL FLIP

ADRESSE (voie) 5 Rue Alexandre Aranud

CODE POSTAL 44120 VILLE VERTOU

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	**901**		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	**902**	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	**903**	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	**904**	5 000

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** | Nom patronymique MASSE | Prénom(s) OLIVIER | Nom marital | % de détention 100.00 | Nb de parts ou actions 5 000 | Naissance : Date 02071974 | N° Département 49 | Commune ANGERS | Pays FRANCE | Adresse : N° 5 | Voie Rue Alexandre Arnaud | Code Postal 44120 | Commune VERTOU | Pays FRANCE

Titre **(2)** | Nom patronymique | Prénom(s) | Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions | Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032–NOT.

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

ET PARTICIPATIONS

DGFiP **N° 2033-G 2021**

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 dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1 / 1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 75367706100024

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL FLIP

ADRESSE (voie) 5 Rue Alexandre Aranud

CODE POSTAL 44120 VILLE VERTOU

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE **905** 3

Forme juridique SARL Dénomination PIXIYO
N° SIREN (si société établie en France) 788567543 % de détention 80.00
Adresse : N° 4 Voie Boulevard Victor Hugo
Code Postal 44200 Commune NANTES **Pays** FRANCE

Forme juridique SASU Dénomination MAYA IMPRIMERIE
N° SIREN (si société établie en France) 421456674 % de détention 100.00
Adresse : N° 5 Voie Rue des Clouzeaux
Code Postal 44120 Commune VERTOU Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination STRADA
N° SIREN (si société établie en France) 443711551 % de détention 95.24
Adresse : N° Voie 5 rue des Clouzeaux
Code Postal 44120 Commune VERTOU Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : **N°** **Voie**
Code Postal Commune **Pays**

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033–NOT

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

Au titre de l'année N

EURL FLIP
753677061 IS1

Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case		
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés. (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère)	Néant	
	PME au sens communautaire	X

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécenat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre–Dame de Paris	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141–30 du code du travail	
Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt famille	457

Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

III – CAS PARTICULIERS

	Crédit d'impôt	Montant
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.

IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX

Montant des dons	Date de versement	Bénéficiaire		Intermédiaire		Valeur de la contrepartie
		N° SIREN ou RNA	Nom et adresse	N° SIREN ou RNA	Nom et adresse	

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

FLIP
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 5 rue Alexandre Arnaud – 44120 VERTOU
753 677 061 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 23 AVRIL 2021 DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à **99 633,05 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 99 633,05 euros

- la somme de ..... 50 000,00 euros
à titre de dividende global à l'associé unique
soit 10,00 euros par part

Le solde, soit ..... 49 633,05 euros
en totalité au compte "Autres Réserves"
qui s'élève ainsi à 484 324,87 euros

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 23 avril 2021.

DS

DocuSign Envelope ID: 9310F817-614D-42EA-8F1E-5B06E4DC4324

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenu distribué	Revenu éligible	Revenu non éligible
31/12/2017	7 000 €	7 000 €	-
31/12/2018	7 000 €	7 000 €	-
31/12/2019	-	-	-

Certifié conforme
La Gérance
Olivier MASSE

DocuSigned by:
MASSE Olivier
7A536D9DA382420...

DS
MO