



COMPTES ANNUELS

VILLAGES VIVANTS (SCIC)

Exercice du 05/07/2018 au 31/12/2019

Bilan au 31/12/2019

29 RUE SADI CARNOT
26400 CREST

SIRET : 84158316400014
NAF : 7111Z



Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
Règles et méthodes comptables I	14
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Produits et charges constatés d'avance	20
Soldes Intermédiaires de Gestion	21

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **VILLAGES VIVANTS (SCIC)** relatifs à la période du **05/07/2018** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 849 519 €
- . Chiffre d'affaires : 93 991 €
- . Résultat net comptable : 3 633 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS, Le 26/05/2020

Mathieu Castaings

Expert-comptable, PDG, Sociétaire

FINACOOP

Coopérative d'intérêt collectif (SCIC SA)
d'expertise comptable, juridique et financière

Bilan

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 05/07/2018 au 31/12/2019			Net
	Brut	Amort. Prov.	Net	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	12 801	2 303	10 498	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 545		1 545	
Créances rattachées à des participations	198 500		198 500	
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	230 006		230 006	
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	
TOTAL I	447 852	2 303	445 550	
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	39 055		39 055	
Autres	25 807		25 807	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	339 107		339 107	
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	403 969		403 969	
Frais d'émission d'emprunt à étaler	III			
Primes de remboursement des obligations	IV			
Ecart de conversion actif	V			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	851 821	2 303	849 519	

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 05/07/2018	
	Au 31/12/2019	
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé)	170 500	170 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale		
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		3 633
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	174 133	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		359 400
Avances conditionnées		
Autres		200 000
TOTAL I (bis)	559 400	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		3 942
Emprunts et dettes : - Au près des établissements de crédit		24 553
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés		9 113
Dettes : - Fiscales et sociales		20 891
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 700
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		55 787
TOTAL III	115 986	
Ecart de conversion passif	IV	
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	849 519	

Compte de résultat

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 05/07/2018 au 31/12/2019			Total
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	93 991		93 991	
Chiffre d'affaires net	93 991		93 991	
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			17 320	
TOTAL I			111 311	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			51 576	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 780	
Salaires et traitements			35 419	
Charges sociales			11 830	
- Amortissements sur immobilisations			2 303	
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 164	
TOTAL II			104 072	
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			7 238	
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation			3 190	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			3 190	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 155	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			6 155	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-2 964	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			4 274	

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés	IX	
Impôts sur les bénéfices	X	641
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	114 501	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	110 868	
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	3 633	

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 498.37		10 498.37	-
21820000 Matériel de transport	11 088.79		11 088.79	-
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	1 712.08		1 712.08	-
28182000 Amortissements Matériel de transport	-1 909.74		-1 909.74	-
28183000 Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	-392.76		-392.76	-
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 545.00		1 545.00	-
26110000 Parts sociales SCI	1 545.00		1 545.00	-
Créances rattachées à des participations	198 500.00		198 500.00	-
26770000 CCA rattachés SCI	198 500.00		198 500.00	-
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	230 006.25		230 006.25	-
27110000 Parts sociales placement bancaire	230 006.25		230 006.25	-
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000.00		5 000.00	-
27500000 Dépôts et cautionnements versés	5 000.00		5 000.00	-
TOTAL (I)	445 549.62		445 549.62	
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
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				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	39 054.99		39 054.99	-
41100000 Clients	37 164.99		37 164.99	-
41800000 Clients Produits non encore facturés	1 890.00		1 890.00	-
Autres	25 806.71		25 806.71	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
42100000 Personnel Rémunérations dues	59.18		59.18	-
43720000 Mutuelle	390.05		390.05	-
44170000 Subventions d'exploitation	25 000.00		25 000.00	-
44566000 T.V.A. sur autres biens et services	320.00		320.00	-
46710000 Notes de frais	37.48		37.48	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	339 107.48		339 107.48	-
51200000 CC Crédit Coop	191 515.26		191 515.26	-
51211000 Livret Crédit Coop	92 596.22		92 596.22	-
51212000 CC Banque Populaire	14 996.00		14 996.00	-
51213000 Livret Banque Populaire	40 000.00		40 000.00	-
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	403 969.18		403 969.18	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	849 518.80		849 518.80	

Bilan Passif Détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	170 500	170 500.00	170 500.00	-
10100000 Capital		170 500.00	170 500.00	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves:				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		3 633.02	3 633.02	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)		174 133.02	174 133.02	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs		359 400.00	359 400.00	-
16710000 Émissions de titres participatifs		359 400.00	359 400.00	-
Avances conditionnées				
Autres		200 000.00	200 000.00	-
16750000 Emprunts participatifs		200 000.00	200 000.00	-
TOTAL (I bis)		559 400.00	559 400.00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires		3 942.36	3 942.36	-
16883100 Intérêts courus / TP		3 942.36	3 942.36	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		24 552.88	24 552.88	-
16410000 Emprunts / etbs de credit - C COOP		11 646.80	11 646.80	-
16420000 Emprunts / etbs de credit - IVDD		4 166.08	4 166.08	-
16430000 Emprunts / etbs de credit - Initiative Fce IR		8 740.00	8 740.00	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 112.53	9 112.53	-
40100000 Fournisseurs		9 112.53	9 112.53	-
Dettes fiscales et sociales		20 891.21	20 891.21	-
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer		744.00	744.00	-
43100000 Sécurité sociale		5 032.57	5 032.57	-
43820000 Cotisations sociales sur congés à payer		118.00	118.00	-
44400000 État Impôts sur les bénéfices		641.00	641.00	-
44551000 T.V.A. à décaisser		6 367.07	6 367.07	-
44571000 T.V.A. collectée		5 893.57	5 893.57	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019			
44587000 TVA sur factures à établir	315.00		315.00	-
44713000 Uniformation	319.00		319.00	-
44860000 Etat Charges à payer	1 461.00		1 461.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 700.30		1 700.30	-
41100000 Clients	767.00		767.00	-
46710000 Notes de frais	933.30		933.30	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	55 786.50		55 786.50	-
48700000 Produits constatés d'avance	55 786.50		55 786.50	-
TOTAL (III)	115 985.78		115 985.78	
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	849 518.80		849 518.80	

Compte de résultat Détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019		Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	93 990.75		93 990.75	-
70610000 Prestations de services - Formations	3 668.10		3 668.10	-
70620000 Prestations de services - Diag-Action	31 940.00		31 940.00	-
70630000 Prestations de services - Accompagnement PP	30 856.31		30 856.31	-
70640000 Prestations de services - Ingénierie	26 484.63		26 484.63	-
70680000 Prestations de services - Autres	1 041.71		1 041.71	-
Chiffre d'affaires Net	93 990.75		93 990.75	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	17 319.86		17 319.86	-
75800000 Produits divers de gestion courante	3.86		3.86	-
75820000 Mécénat pers. morales	17 316.00		17 316.00	-
TOTAL (I)	111 310.61		111 310.61	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	51 576.09		51 576.09	-
60610000 Achats Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	58.76		58.76	-
60630000 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 327.30		3 327.30	-
61320000 Locations immobilières	2 250.77		2 250.77	-
61560000 Maintenance	120.00		120.00	-
61600000 Primes d'assurances	1 546.76		1 546.76	-
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	116.67		116.67	-
62100000 Personnel extérieur à l'entreprise	11 061.82		11 061.82	-
62223000 Commissions sur levée de fonds	7 768.80		7 768.80	-
62260000 Honoraires comptables	3 830.00		3 830.00	-
62261000 Honoraires juridiques	6 247.57		6 247.57	-
62262000 Honoraires financiers	700.00		700.00	-
62270000 Frais d'actes et de contentieux	463.56		463.56	-
62300000 Communication	5 482.32		5 482.32	-
62500000 Déplacements, missions et réceptions	6 827.07		6 827.07	-
62600000 Frais postaux et de télécommunications	12.35		12.35	-
62700000 Services bancaires et assimilés	706.34		706.34	-
62720000 Commissions et frais sur émission d'emprunts	246.00		246.00	-
62810000 Adhésions, cotisations partenaires, réseaux	630.00		630.00	-
62820000 Formation des salariés	180.00		180.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	1 780.00		1 780.00	-
63330000 Formation professionnelle continue	319.00		319.00	-
63514000 Taxe sur les véhicules des sociétés	1 461.00		1 461.00	-
Salaires et traitements	35 419.00		35 419.00	-
64100000 Salaires bruts	34 492.00		34 492.00	-
64121000 Var. prov. congés payés	744.00		744.00	-
64140000 Indemnités transport	183.00		183.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019		Montant	%
Charges sociales	11 830.34		11 830.34	-
64510000 Cotisations à l'URSSAF	8 807.60		8 807.60	-
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	2 072.91		2 072.91	-
64540000 Prévoyance	707.58		707.58	-
64780000 Autres charges sociales	124.25		124.25	-
64820000 Var. cotis. / prov. congés payés	118.00		118.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 302.50		2 302.50	-
68112000 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	2 302.50		2 302.50	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 164.39		1 164.39	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	1 164.39		1 164.39	-
TOTAL (II)	104 072.32		104 072.32	

* Y compris :

-Redevances de crédit-bail mobilier

-Redevances de crédit-bail immobilier

RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 238.29		7 238.29	
---	-----------------	--	-----------------	--

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)

Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)

Produits financiers

Produits financiers de participation	3 190.47		3 190.47	-
76010000 Intérêts sur Livret	180.47		180.47	-
76170000 Revenus des créances rattachées à des participations	3 010.00		3 010.00	-
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	3 190.47		3 190.47	

Charges financières

Dotation financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	6 154.74		6 154.74	-
66116000 Intérêts des emprunts bancaires	212.38		212.38	-
66161000 Intérêts des titres participatifs	3 942.36		3 942.36	-
66162000 Intérêts des prêts participatifs	2 000.00		2 000.00	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	6 154.74		6 154.74	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 964.27		-2 964.27	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	4 274.02		4 274.02	

Produits Exceptionnels

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

Produits exceptionnels sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

TOTAL (VII)				
----------------------	--	--	--	--

Charges Exceptionnelles

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion

Charges exceptionnelles sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.

TOTAL (VIII)				
-----------------------	--	--	--	--

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019		Montant	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	641.00		641.00	-
69500000 Impôts sur les bénéfices	641.00		641.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	114 501.08		114 501.08	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	110 868.06		110 868.06	
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	3 633.02		3 633.02	

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 849 519 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 3 633 euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 05/07/2018 au 31/12/2019.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

En mars 2020, l'entité a du faire face à la crise sanitaire Covid-19. L'impact sur notre entité n'a pas encore été évalué à ce jour. Des mesures ont été prises et continuent d'être étudiées. Toutefois nous estimons que la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

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

- 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.

Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport			11 089	
- De bureau et informatique, mobilier			1 712	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			12 801	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			245 045	
- Titres immobilisés			230 006	
Prêts et autres immobilisations financières			5 000	
TOTAL			480 051	
TOTAL GENERAL			492 852	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
- De transport			11 089	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			1 712	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			12 801	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	-65 000	110 000	200 045	
- Titres immobilisés			230 006	
Prêts et autres immobilisations financières			5 000	
TOTAL	-65 000	110 000	435 051	
TOTAL GENERAL	-65 000	110 000	447 852	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		1 910		1 910
Matériel de bureau et informatique, mobilier		393		393
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		2 303		2 303
TOTAL GENERAL		2 303		2 303

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amortissement	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	198 500		198 500
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	39 055	39 055	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	59	59	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	390	390	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	320	320	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	25 000	25 000	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	37	37	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	268 362	64 862	203 500

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	3 942	3 942		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	24 553	7 350	17 203	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	200 000			200 000
Fournisseurs et comptes rattachés	9 113	9 113		
Personnel et comptes rattachés	744	744		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 151	5 151		
Impôts sur les bénéfices	641	641		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 576	12 576		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 780	1 780		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 700	1 700		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	55 787	55 787		
TOTAL GENERAL	315 986	98 783	17 203	200 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 900			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
- D'exploitation	55 787	
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	55 787	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	
- D'exploitation		
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2019			
* Ventes de marchandises					
- Coût direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale	I				
- Vendue					
		93 991	100.00		
+ Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		93 991	100.00		
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	93 991	100.00		
Marge brute globale	(I + II)	93 991	100.00		
- Services extérieurs et autres charges externes					
		51 576	54.87		
Valeur ajoutée produite		42 415	45.13		
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés					
		1 780	1.89		
- Salaires et traitements					
		35 419	37.68		
- Charges sociales					
		11 830	12.59		
Excédent brut d'exploitation		-6 615	-7.04		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations					
		2 303	2.45		
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante					
		17 320	18.43		
- Autres charges de gestion courante					
		1 164	1.24		
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		7 238	7.70		
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
		3 190	3.39		
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées					
		6 155	6.55		
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		4 274	4.55		
+ Produits exceptionnels - De gestion					
sur opérations : - En capital					
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles - De gestion					
sur opérations : - En capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel					
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
		641	0.68		
Résultat Net Comptable		3 633	3.87		