

RCS : VIENNE  
Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00575  
Numéro SIREN : 751 483 801  
Nom ou dénomination : CBMA - CONCEPT BOIS MENUISERIE & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 26/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002200



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2020 12			Exercice N-1 31/03/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 320	5 320	5 000	5 000		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	119 471	59 508	59 962	64 370	4 408	6.85
	Autres immobilisations corporelles	182 988	77 268	105 721	97 587	8 133	8.33
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	2 410		2 410	1 296	1 113	85.88	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	168		168	168			
Prêts							
Autres immobilisations financières	88 086		88 086	58 190	29 896	51.38	
<b>Total II</b>	<b>403 442</b>	<b>142 096</b>	<b>261 346</b>	<b>226 611</b>	<b>34 735</b>	<b>15.33</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	51 300		51 300	45 260	6 040	13.35
	En-cours de production de biens	111 844		111 844	51 000	60 844	119.30
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 000		3 000	2 300	700	30.43
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	1 521 049	3 995	1 517 054	1 457 318	59 735	4.10
	Autres créances	191 582		191 582	145 849	45 734	31.36
Capital souscrit - appelé, non versé							
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	303 875		303 875	263 337	40 537	15.39
	Charges constatées d'avance (3)	46 804		46 804	20 602	26 202	127.18
	<b>Total III</b>	<b>2 229 454</b>	<b>3 995</b>	<b>2 225 459</b>	<b>1 985 666</b>	<b>239 792</b>	<b>12.08</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 632 896</b>	<b>146 091</b>	<b>2 486 805</b>	<b>2 212 277</b>	<b>274 527</b>	<b>12.41</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

88 086

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>		
		31/03/2020	12	31/03/2019	12	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000		100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 420		7 420		
	Ecarts de réévaluation					
	<b>Réserves</b>					
	Réserve légale	10 000		10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves	408 575		412 572	3 997	0.97
	Report à nouveau					
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	41 139		76 120	34 981	45.95
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
<b>Total I</b>	567 134		606 112	38 978	6.43	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs					
	Avances conditionnées					
<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	<b>Total III</b>					
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>					
	Emprunts obligataires convertibles					
	Autres emprunts obligataires					
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	389 491		267 428	122 063	45.64
	Concours bancaires courants	3 322		1 505	1 817	120.79
	Emprunts et dettes financières diverses	57 295		77 541	20 246	26.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	<b>Dettes d'exploitation</b>					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	698 147		669 518	28 629	4.28
	Dettes fiscales et sociales	412 042		282 192	129 850	46.01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	352 117		290 311	61 807	21.29	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	7 257		17 672	10 415	58.94
	<b>Total IV</b>	1 919 671		1 606 166	313 505	19.52
	Ecarts de conversion passif (V)					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		2 486 805		2 212 277	274 527	12.41

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

1 629 092      1 453 761

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2020 12			Exercice N-1 31/03/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	4 710 737		4 710 737	6 029 172		1 318 435	21.87
Production vendue de services	2 440		2 440	2 435		6	0.23
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>4 713 178</b>		<b>4 713 178</b>	<b>6 031 607</b>		<b>1 318 429</b>	<b>21.86</b>
Production stockée			60 844	21 000		39 844	189.73
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			10 415	10 415			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 154	16 258		9 896	60.87
Autres produits			15	18		3	17.33
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>4 810 605</b>	<b>6 079 297</b>		<b>1 268 692</b>	<b>20.87</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 046 605	3 070 782		1 024 178	33.35
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 040	1 995		8 035	402.74
Autres achats et charges externes *			1 305 865	1 492 700		186 834	12.52
Impôts, taxes et versements assimilés			57 731	52 662		5 069	9.62
Salaires et traitements			1 031 507	1 023 839		7 668	0.75
Charges sociales			285 942	281 353		4 589	1.63
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			38 682	32 724		5 959	18.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			16	192		177	91.87
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>4 760 308</b>	<b>5 956 247</b>		<b>1 195 939</b>	<b>20.08</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>50 298</b>	<b>123 050</b>		<b>72 753</b>	<b>59.12</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2020	12	31/03/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		627		14	612	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		627		14	612	NS
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		6 796		6 672	125	1.87
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		6 796		6 672	125	1.87
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		6 170		6 658	488	7.32
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		44 128		116 393	72 265	62.09
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 520			1 520	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 750		10 193	557	5.47
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		12 270		10 193	2 077	20.38
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		170		25 138	24 968	99.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		637		7 783	7 147	91.82
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		807		32 921	32 115	97.55
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		11 463		22 729	34 191	150.43
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				17 458	17 458	100.00
Impôts sur les bénéfices (X)		14 451		86	14 365	NS
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		4 823 501		6 089 504	1 266 003	20.79
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		4 782 362		6 013 384	1 231 022	20.47
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		41 139		76 120	34 981	45.95

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

22 383 22 383

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

1 454 905

## **ANNEXE**

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 486 804.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 713 177.55 Euros et dégageant un bénéfice de 41 139.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Informations générales complémentaires**

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 320		
<b>TOTAL</b>	<b>10 320</b>		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	113 376		3 393
Installations générales agencements aménagements divers	45 558		
Matériel de transport	104 384		38 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 616		1 205
<b>TOTAL</b>	<b>283 934</b>		<b>43 045</b>
Autres participations	1 296		1 113
Autres titres immobilisés	168		
Prêts, autres immobilisations financières	58 190		15 940
<b>TOTAL</b>	<b>59 654</b>		<b>17 053</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>353 908</b>		<b>60 098</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 320	10 320
<b>TOTAL</b>			<b>10 320</b>	<b>10 320</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 199	115 571	115 571
Installations générales agencements aménagements divers			45 558	45 558
Matériel de transport		23 321	119 510	119 510
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 820	21 820
<b>TOTAL</b>		<b>24 519</b>	<b>302 459</b>	<b>302 459</b>
Autres participations			2 410	2 410
Autres titres immobilisés			168	168
Prêts, autres immobilisations financières			74 130	74 130
<b>TOTAL</b>			<b>76 707</b>	<b>76 707</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>24 519</b>	<b>389 486</b>	<b>389 486</b>

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	5 320			5 320
<b>TOTAL</b>	<b>5 320</b>			<b>5 320</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	49 006	11 064	562	59 508
Installations générales agencements aménagements divers	13 465	4 558		18 023
Matériel de transport	45 705	20 526	23 321	42 910
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 800	2 534		16 334
<b>TOTAL</b>	<b>121 976</b>	<b>38 682</b>	<b>23 883</b>	<b>136 776</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>127 296</b>	<b>38 682</b>	<b>23 883</b>	<b>142 096</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 064				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 558				
Matériel de transport	20 526				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 534				
<b>TOTAL</b>	<b>38 682</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>38 682</b>				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 995				3 995
<b>TOTAL</b>	<b>3 995</b>				<b>3 995</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 995</b>				<b>3 995</b>

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	88 086	88 086	
Clients douteux ou litigieux	37 657	37 657	
Autres créances clients	1 483 391	1 483 391	
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 966	2 966	
Taxe sur la valeur ajoutée	135 132	135 132	
Débiteurs divers	53 184	53 184	
Charges constatées d'avance	46 804	46 804	
<b>TOTAL</b>	<b>1 847 521</b>	<b>1 847 521</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 049		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	15 049		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	33 552	12 467	21 085	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	359 260	89 766	266 150	3 344
Emprunts et dettes financières divers	570	570		
Fournisseurs et comptes rattachés	698 147	698 147		
Personnel et comptes rattachés	57 998	57 998		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 530	94 530		
Impôts sur les bénéfices	10 788	10 788		
Taxe sur la valeur ajoutée	234 045	234 045		
Autres impôts taxes et assimilés	14 681	14 681		
Groupe et associés	56 725	56 725		
Autres dettes	352 117	352 117		
Produits constatés d'avance	7 257	7 257		
<b>TOTAL</b>	<b>1 919 671</b>	<b>1 629 092</b>	<b>287 235</b>	<b>3 344</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	217 117			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 051			

## ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	30 844
Total	30 844

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 892
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 338
Dettes fiscales et sociales	29 889
Total	46 119

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 804
Total	46 804
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 257
Total	7 257

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	389 488
Total	389 488

L'emprunt contracté pour 100 000€ en mars 2016 pour faire face à un besoin de trésorerie .L'emprunt contracté pour 100 000 € en septembre 2019 pour faire face à un besoin de trésorerie .

L'emprunt contracté pour 78 323 € en septembre 2017 pour l'acquisition de 4 véhicules

L'emprunt contracté pour 135 000 € en avril 2018 pour le rachat parts Transméa

L'emprunt contracté pour 50 000 € en aout 2018 pour les frais de déménagement de la société.

L emprunt contracté pour 80 117 e en fevrier 2019 pour rachat de parts .

## ANNEXE

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		138 603
crédit bail machine atelier	27 979	
credit bail vehicule Expert	5 649	
credit bail Tiguan	18 337	
credit bail Toupie	16 325	
credit bail machine atelier	22 382	
credit bail Tiguan	18 337	
credit bail Ponceuse	19 717	
credit bail mac atelier (tronconneuse)	4 228	
credit bail Expert	5 649	
Total (1)		138 603

#### Engagements reçus

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2020 12	31/03/2019 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	5 000	5 000		
20500000 FOND DE COMMERCE	5 000	5 000		
20510000 LOGICIEL / LICENCE	5 320	5 320		
28051000 AMORT LICENCE LOGICIEL BREVET	5 320	5 320		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	59 962	64 370	4 408	6.85
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	98 719	94 819	3 900	4.11
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	20 752	18 558	2 194	11.82
28154000 MATERIEL INDUSTRIEL	50 590	41 755	8 835	21.16
28155000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	8 919	7 252	1 667	22.99
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 721	97 587	8 133	8.33
21810000 INSTALLATION GENERAL AGENCE	41 658	45 558	3 900	8.56
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	119 510	104 384	15 127	14.49
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	21 320	20 116	1 205	5.99
21840000 MOBILIER	500	500		
28181000 INST GENERALE AGENCE	18 023	13 465	4 558	33.85
28182000 MATERIEL DE TRANSPORT	42 910	45 705	2 794	6.11
28183000 MATERIEL DE BUREAU	15 834	13 300	2 534	19.05
28184000 MOBILIER	500	500		
AUTRES PARTICIPATIONS	2 410	1 296	1 113	85.88
26110000 ACTION SOMUDIMEC	2 410	1 296	1 113	85.88
AUTRES TITRES IMMOBILISES	168	168		
27180000 AUTRES IMMO FINANCIERES	168	168		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 086	58 190	29 896	51.38
27500000 DEPOT DE GARANTIE	130	130		
27510000 GAGE ESPECES OSEO	30 000	30 000		
27520000 GAGE ESPECE CGA		9 000	9 000	100.00
27530000 RETENUE GARANTIE DAILLY	13 956		13 956	
27550000 DEPOT DE GAR SCI BIEVRE INVEST	44 000	8 500	35 500	417.65
27551000 DEPOT GARANTIE BIEVRE INVEST		10 560	10 560	100.00
<b>Total II</b>	<b>261 346</b>	<b>226 611</b>	<b>34 735</b>	<b>15.33</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	51 300	45 260	6 040	13.35
31100000 STOCK	51 300	45 260	6 040	13.35
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	111 844	51 000	60 844	119.30
33510000 ENCOURS DE PRODUCTION	111 844	51 000	60 844	119.30
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	3 000	2 300	700	30.43
40910000 AVANCES ET ACOMPTE FR	3 000	2 300	700	30.43
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 517 054	1 457 318	59 735	4.10
41100000 CLIENTS	1 483 391	1 366 076	117 315	8.59
41610000 CLIENTS PENALITES A NEGOCIER	32 869	19 614	13 255	67.58
41611000 CLTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	4 788	4 788		
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR		70 835	70 835	100.00
49100000 PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX	3 995	3 995		

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2020	12	31/03/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CREANCES	191 582		145 849	45 734 31.36
40100000 FOURNISSEURS	8 695		7 125	1 570 22.04
40971000 FOURNISSEUR AUTRE AVOIR	13 645		276	13 369 NS
42500000 ACOMPTE PERSONNEL	300			300
43720000 TAXE APPRENTISSAGE AC 2020	2 966			2 966
44400000 ETAT - IMPOTS SUR BENEF			51 775	51 775 100.00
44566000 TVA DÉDUCTIBLE	1 734			1 734
44566500 TVA INTRACOMM	10 773		2 341	8 432 360.19
44566900 TVA DÉDUCTIBLE S/ ENCAISSEMENT	17 208		7 430	9 778 131.60
44571200 TVA COLLECTÉE AUTO 20%	105 416			105 416
44571300 TVA COLLECTÉE 5.5 %			184	184 100.00
44571800 TVA COLLECTÉE 10 %	1			1
44583000 REMBOURS DE TAXES SUR LE CA			74 279	74 279 100.00
44586000 TVA SUR FNP			2 438	2 438 100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	30 844			30 844
DISPONIBILITES	303 875		263 337	40 537 15.39
51200000 CIC	73 171		24 859	48 312 194.35
51210000 CREDIT COOPERATIF	62 699		61 445	1 254 2.04
51220000 CREDIT MUTUEL	1 272		3 322	2 049 61.70
51230000 SOCIETE GENERALE	128 471		52 931	75 540 142.72
51910000 OSEO	38 261		120 781	82 520 68.32
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	46 804		20 602	26 202 127.18
48610000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	46 804		20 602	26 202 127.18
<b>Total III</b>	2 225 459		1 985 666	239 792 12.08
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 486 805		2 212 277	274 527 12.41

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2020 12	31/03/2019 12	Euros	%
CAPITAL	100 000	100 000		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ,VERSÉ	100 000	100 000		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	7 420	7 420		
10410000 PRIME D EMISSION	7 420	7 420		
RESERVE LEGALE	10 000	10 000		
10610000 RÉSERVE LÉGALE	10 000	10 000		
AUTRES RESERVES	408 575	412 572	3 997	0.97
10680000 AUTRES RÉSERVES	408 575	412 572	3 997	0.97
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	41 139	76 120	34 981	45.95
<b>Total I</b>	<b>567 134</b>	<b>606 112</b>	<b>38 978</b>	<b>6.43</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	389 491	267 428	122 063	45.64
16412000 EMPRUNTS 2 EXPERTS	30 230		30 230	
16424000 PRET 4 VEHICULES	29 555	49 136	19 581	39.85
16425000 PRT SG /DEMNAGEMENT	23 723	40 348	16 625	41.20
16426000 EMPRUNT STE GENERALE TRESO	91 884		91 884	
16433000 PRET	100 704	117 944	17 240	14.62
16434000 EMPRUNT PARTS SOC	68 393		68 393	
16440000 PRÊT TRESO BPI	45 000	60 000	15 000	25.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	3 322	1 505	1 817	120.79
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	3 322	1 505	1 817	120.79
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	57 295	77 541	20 246	26.11
16880000 INT COURUS	570		570	
45510000 COMPTE COURANT GROS	5 098	14 976	9 878	65.96
45510100 COMPTE COURANT BLOQUE GROS	22 862	22 570	291	1.29
45510200 GROS NF		588	588	100.00
45520000 COMPTE COURANT HELMER	4 725	14 607	9 882	67.66
45520100 HELMER NF	1 179		1 179	
45520200 COMPTE COURANT BLOQUE HELMER	22 862	22 570	291	1.29
45530000 COMPTE COURANT BERRUYER		1 019	1 019	100.00
45530300 COMPTE COURANT BLOQUE BERRUYER		1 210	1 210	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	698 147	669 518	28 629	4.28
40100000 FOURNISSEURS	685 809	649 189	36 620	5.64
40810000 FOURN FNP	12 338	20 329	7 991	39.31
DETTES FISCALES ET SOCIALES	412 042	282 192	129 850	46.01
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	45 410	57 222	11 812	20.64
42520000 REMBOURSEMENT NOTE DE FRAIS	147	128	19	15.10
42700000 SAISIE ARRET	275		275	
42860000 AUTRES CAP TNS	12 166	17 458	5 292	30.31
43110000 URSSAF	48 516	27 081	21 435	79.15
43700000 CAISSE CONGES PAYES BTP	24 828	27 329	2 501	9.15
43710000 PRO BTP	17 746	9 482	8 264	87.16
43711000 PROBTP DU		16 000	16 000	100.00
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 440		3 440	
44210000 PRELT A LA SOURCE	398	854	456	53.40
44400000 ETAT - IMPOTS SUR BENEF	10 788		10 788	

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2020 12	Exercice N-1 31/03/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44551000 TVA À DÉCAISSER	1 675		1 675	
44571400 TVA COLLECTEE RG 19.6 %	278	278		
44571700 TVA COLLECTÉE 20 %	87 722	85 297	2 425	2.84
44571800 TVA COLLECTÉE 10 %		929	929	100.00
44571900 TVA COLLECT DUE AUTOLIQ 20%	105 504		105 504	
44572000 TVA COLLECTÉE RG 20%	25 685	19 796	5 889	29.75
44572100 TVA COLLECTÉE RG 10 %		4	4	100.00
44576650 TVA INTRACOMM	10 773	2 341	8 432	360.19
44579000 TVA CLIENTS DOUTEUX	793	793		
44586000 TVA SUR FNP	1 615		1 615	
44587000 TAXES S/CA S/FACTURE A ETABLIR		5 212	5 212	100.00
44860000 ETAT CHARGE A PAYER	14 283	11 987	2 296	19.15
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>352 117</b>	<b>290 311</b>	<b>61 807</b>	<b>21.29</b>
41100000 CLIENTS	341 355	290 311	51 044	17.58
41970000 CLIENTS AUTRE AVOIR	8 533		8 533	
46710000 CREDITEURS DIVERS	2 229		2 229	
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>7 257</b>	<b>17 672</b>	<b>10 415</b>	<b>58.94</b>
48710000 PCA SUBVENTION DOGMA ACCORD	7 257	17 672	10 415	58.94
<b>Total IV</b>	<b>1 919 671</b>	<b>1 606 166</b>	<b>313 505</b>	<b>19.52</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 486 805</b>	<b>2 212 277</b>	<b>274 527</b>	<b>12.41</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2020	12	31/03/2019	12
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	4 710 737	6 029 172	1 318 435	21.87
70130000 PRESTATION 5.5 %	20 427	84 664	64 237	75.87
70140000 PRESTATION 20 %	2 290 760	2 051 791	238 969	11.65
70150000 PRESTATION 10 %	6 314		6 314	
70160000 PRESTATION AUTO-LIQUIDATION	2 398 936	3 910 313	1 511 378	38.65
70910000 REMISE PENALITES CHANTIER	5 700	17 597	11 897	67.61
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 440	2 435	6	0.23
70881000 REFACTORATION BOIS 20%	27	300	273	90.93
70882000 AUTRES PDT D'ACTIV ANNEXES 20%	2 413	1 505	908	60.35
70884000 AUTRES PDTS ANNEXES SS TVA		630	630	100.00
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>4 713 178</b>	<b>6 031 607</b>	<b>1 318 429</b>	<b>21.86</b>
PRODUCTION STOCKEE	60 844	21 000	39 844	189.73
71335000 TRAVAUX EN COURS	60 844	21 000	39 844	189.73
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 415	10 415		
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	10 415	10 415		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	26 154	16 258	9 896	60.87
78170000 REPRISE S/ PROV DEPRECIATION		6 063	6 063	100.00
79110000 TRANSFERT DE CHARGE D'EXPLOITA	11 587	10 195	1 391	13.65
79120000 TRANSF CHG APPRENTIS	8 250		8 250	
79130000 TRANSF CHG FORMATION RBST	3 928		3 928	
79150000 REMBT PROBTP/CPAM	2 390		2 390	
AUTRES PRODUITS	15	18	3	17.33
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	15	18	3	17.33
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>4 810 605</b>	<b>6 079 297</b>	<b>1 268 692</b>	<b>20.87</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 046 605	3 070 782	1 024 178	33.35
60110000 ACHAT MATIERE PREMIERE	2 024 727	3 007 235	982 508	32.67
60110900 ACHAT INTRACOMMUNAUTAIRE	26 149	74 570	48 420	64.93
60910000 REMISE	4 271	11 022	6 751	61.25
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	6 040	1 995	8 035	402.74
60310000 VARIATION DES STOCKS	6 040	1 995	8 035	402.74
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 305 865	1 492 700	186 834	12.52
60400000 SOUS TRAITANCE		690	690	100.00
60410000 COMPTE PRORATA	42 441	87 440	44 999	51.46
60410100 SS TRAITANCE AUTO LIQUID	343 615	431 032	87 416	20.28
60610000 ELECTRICITE	21 176	24 370	3 194	13.11
60612000 EAU	218	966	748	77.39
60631000 OUTILLAGE	15 963	23 976	8 013	33.42
60631100 CONSOMMABLE OUTILLAGE	13 441		13 441	
60632000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 881	4 419	2 538	57.44
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 208	5 838	1 630	27.92
60641000 PETIT IMMOBILIER ET MATERIEL D	472	1 828	1 356	74.20
60650000 FRAIS DOSSIER APPEL D'OFFRES	3 390	3 274	116	3.54
61201000 CREDIT BAIL CIC EXPERT 1	3 766	3 766		
61202000 CREDIT BAIL CIC EXPERT 2	3 766	3 766		
61203000 CREDIT BAIL CC TOUPIE	8 670	8 670		

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2020	Exercice N-1 31/03/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61204000 CREDIT BAIL SG TIGUAN 1	8 464	8 464		
61205000 CREDIT BAIL SG TIGUAN 2	8 464	8 464		
61206000 CREDIT BAIL PONCEUSE	8 121	5 392	2 728	50.60
61250000 CREDIT BAIL DOGMA + OERTLI	22 383	22 383		
61260000 CREDIT BAIL ACCORD + OERTLI	22 384	22 384		
61280000 CREDIT BAIL SG 208-2		2 638	2 638	100.00
61290000 CREDIT BAIL SG TRONCONNEUSE	7 249	7 249		
61320000 LOYER AUJEBE		8 696	8 696	100.00
61321000 LOYERS BIEVRE APPRIEU	105 600	96 800	8 800	9.09
61350000 LOCATIONS DIVERSES	2 972		2 972	
61351000 LOCATIONS GRUE NACELLE	33 681	29 743	3 938	13.24
61353000 LOCATION APPART S/CHANTIER	5 479	6 426	947	14.74
61510000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	618	3 185	2 567	80.61
61520000 MENAGE	6 559	7 294	735	10.08
61530000 ENLEVEMENT DÉCHETS	14 084	15 945	1 861	11.67
61540000 MAINTENANCE EXT	1 370		1 370	
61550000 ENTRETIEN RÉPARATION VÉHICULES	23 120	25 847	2 727	10.55
61560000 MAINTENANCE	7 236	34 680	27 443	79.13
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	11 750	12 553	802	6.39
61570000 MAINTENANCE ATELIER	17 024		17 024	
61610000 MACIF/ allianz	11 427	9 578	1 849	19.30
61620000 AXA DECENNALE ET RC	67 503	57 897	9 606	16.59
61621000 AXA MULTIRISQUES	5 015	7 238	2 223	30.71
61622000 AXA BRIS DE MACHINE	1 690	1 951	261	13.39
61660000 ASSURANCE PRET CIC	157		157	
61680000 ASSURANCE PRET BPI	350	350		
61800000 ABONNEMENT DIV	41		41	
61830000 QUALIBAT	928	449	479	106.72
61850000 FRAIS SEMINAIRE	4 697		4 697	
62100000 INTERIMAIRE	151 648	192 888	41 240	21.38
62120000 HEURES GEIQ		5 451	5 451	100.00
62260000 HONORAIRES JURIDIQUE	15 097	8 514	6 583	77.32
62260100 HONORAIRES CAC		4 120	4 120	100.00
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	5 220	5 140	80	1.56
62262000 HONORAIRES REACTYS	7 500	15 000	7 500	50.00
62263000 HONORAIRES SOCIAL	11 400	10 950	450	4.11
62264000 HONORAIRES DIVERS		840	840	100.00
62270000 FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX	2	93	91	97.66
62300000 DONS SPONSOR	1 443	1 940	497	25.62
62430000 TRANSPORTS CHANTIER	91 939	115 726	23 787	20.55
62500000 DÉPLACEMENT	23 126	6 777	16 349	241.23
62510000 IND KM PROD	21 733	19 239	2 493	12.96
62511000 IND KM GROS		1 294	1 294	100.00
62511200 IND KM HELMER		1 566	1 566	100.00
62511300 IND KM CONDUCT		3 931	3 931	100.00
62520000 CARBURANT	41 157	38 598	2 559	6.63
62560000 MISSIONS	9 961	9 304	657	7.06
62580000 RECEPTION	4 755	10 247	5 492	53.59
62600000 TELEPHONE FIXE / PORT / INTERN	10 373	11 409	1 036	9.08
62630000 AFFRANCH / REM COURRIER	3 682	4 958	1 275	25.72
62700000 SERVICES BANCAIRES	14 747	12 235	2 512	20.53
62730000 FRAIS BANCAIRES OSEO.BPI	9 896	8 127	1 769	21.77
62731000 FRAIS BANCAIRE CMCIC	2 421		2 421	
62732000 FRAIS CGA	16 040	5 461	10 579	193.71
62733000 FRAIS TENUE DE COMPTE AMUNDI		367	367	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2020	Exercice N-1 31/03/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62734000 FRAIS CREDIT COOP	1 632	1 315	318	24.17
62735000 FRAIS CIC	42		42	
62736000 FRAIS CM	234		234	
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATION	444	1 570	1 127	71.75
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>57 731</b>	<b>52 662</b>	<b>5 069</b>	<b>9.62</b>
63130000 FORMATION SALARIÉS	3 510	3 416	94	2.75
63330000 TAXES FORMATION	14 659	9 298	5 361	57.66
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	1 310	4 808	3 498	72.75
63360000 AMALLIA EFFORT CONSTRUCTION	3 180	2 218	962	43.37
63370000 TAXE AGEFIPH		976	976	100.00
63511000 CFE	5 079	5 926	847	14.29
63511500 CVAE	15 851	15 510	341	2.20
63512000 TAXE FONCIERE	4 003	1 500	2 503	166.86
63780000 CSG DEDUCTIBLE	10 139	10 962	823	7.51
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>1 031 507</b>	<b>1 023 839</b>	<b>7 668</b>	<b>0.75</b>
64110000 SALAIRES BRUTS	737 881	737 563	318	0.04
64111000 INDEMNITÉ DE TRAJET	25 768	25 107	661	2.63
64112000 PRIME DE PANIERS NON SOUMIS	27 958	27 913	45	0.16
64116000 CHOMAGE PARTIEL	5 220		5 220	
64117000 IND.REMBOURSEES PAR ASP	5 220		5 220	
64120000 CAISSE CONGÉS PAYÉS BTP	145 792	147 096	1 304	0.89
64131000 PRIME EXCEPTIONNELLE	1 090	2 926	1 836	62.75
64400000 REMUNERATIONS GERANTS GROS	44 600	38 400	6 200	16.15
64401000 CSG ND GROS	1 899	3 251	1 352	41.59
64410000 REMUNERATION GERANTS HELMER	44 600	38 400	6 200	16.15
64411000 CSG ND HELMER	1 919	3 182	1 263	39.69
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>285 942</b>	<b>281 353</b>	<b>4 589</b>	<b>1.63</b>
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	138 253	166 793	28 540	17.11
64530000 PRO BTP RETRAITE ET PRÉVOYANCE	49 276	61 210	11 935	19.50
64540000 ASSEDIC	30 835	29 952	884	2.95
64600000 RSI GROS	18 131	18 814	683	3.63
64610000 RSI HELMER	18 110	18 693	583	3.12
64660000 MUTUELLE SANTE + PREV GROS	3 760	3 357	403	12.01
64662000 MUTUELLE SANTE + PREVO HELMER	3 640	3 347	293	8.76
64666400 PRIMONIAL RETRAITE GROS	3 954	3 882	73	1.87
64666410 GROS PEE + PERCO	5 042	4 979	63	1.27
64666500 PRIMONIAL RETRAITE HELMER	3 954	3 882	73	1.87
64666510 HELMER PEE + PERCO	5 042	4 050	992	24.49
64666600 BERRUYER PEE		1 848	1 848	100.00
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	139	3 671	3 809	103.78
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 083	5 285	798	15.09
64900000 CICE		48 408	48 408	100.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>38 682</b>	<b>32 724</b>	<b>5 959</b>	<b>18.21</b>
68111000 IMMO INCORPORELLES		479	479	100.00
68112000 IMMOBILISTATIONS CORPORELLES	38 682	32 245	6 438	19.97
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>16</b>	<b>192</b>	<b>177</b>	<b>91.87</b>
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	16	192	177	91.87

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2020	12	31/03/2019	12
			Euros	%
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	4 760 308	5 956 247	1 195 939	20.08
<b>Résultat d'exploitation</b>	50 298	123 050	72 753	59.12
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	627	14	612	NS
76500000 ESCOMPTE OBTENU	624		624	
76810000 PRODUITS FINANCIERS	2	14	12	85.33
<b>Total des Produits financiers</b>	627	14	612	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 796	6 672	125	1.87
66115000 INTERET PRET CIC	1 843	1 356	487	35.91
66116000 INTERET PRET CREDIT COOP	442		442	
66117000 INTERETS PRET SG	1 454	895	559	62.45
66151000 INT COMPTE COURANT AUTRE ASSOC	823	1 061	238	22.45
66160000 AGIOS	50	1 222	1 172	95.87
66162000 AGIOS BPI	2 185	2 138	47	2.20
<b>Total des Charges financières</b>	6 796	6 672	125	1.87
<b>Résultat financier</b>	6 170	6 658	488	7.32
<b>Résultat courant avant impôts</b>	44 128	116 393	72 265	62.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 520		1 520	
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 520		1 520	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 750	10 193	557	5.47
77521000 PRODUIT CESS ELEMNT ACTIF 20 %	10 750	10 193	557	5.47
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	12 270	10 193	2 077	20.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	170	25 138	24 968	99.32
67120000 PENALITES AMENDES NON DEDUCTIB	170	905	735	81.22
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		24 233	24 233	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	637	7 783	7 147	91.82
67500000 VALEURS COMPTA DES ELEMENTS	637	7 783	7 147	91.82
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	807	32 921	32 115	97.55
<b>Résultat exceptionnel</b>	11 463	22 729	34 191	150.43
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE		17 458	17 458	100.00
69100000 INTERESSEMENT		17 458	17 458	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 451	86	14 365	NS
69510000 IMPOTS DUS EN FRANCE	14 451	86	14 365	NS
<b>Total des produits</b>	4 823 501	6 089 504	1 266 003	20.79
<b>Total des charges</b>	4 782 362	6 013 384	1 231 022	20.47



**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48610000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			46 804.00
31/03/2020 OD CCAV CB EXPERT 1 CIC DU 01 AU	115.00		
31/03/2020 OD CCAV CB EXPERT 2 CIC DU 01 AU	115.00		
31/03/2020 OD CCAV CB TOUPLIE CRCOP DU 01 AU	337.00		
31/03/2020 OD CCAV CB SG TIGUAN DU 01 AU 15	329.00		
31/03/2020 OD CCAV CB SG TIGUAN 2 DU 01 AU	329.00		
31/03/2020 OD CCAV CB DOGMA SG DU 01.04 AU	2 114.00		
31/03/2020 OD CCAV CB ACCORD CIC DU 01 AU 2	1 492.00		
31/03/2020 OD CCAV CB TRONCONNEUSE SG DU 01	383.00		
31/03/2020 OD CCAV ORANGE DU 01 AU 30.04.19	348.00		
31/03/2020 OD CCAV ORANGE DU 01 AU 30.04.19	373.00		
31/03/2020 OD CCAV MEDECINE DU TW DU 01.04	3 213.00		
31/03/2020 OD CCAV POSTE DU 01.04 AU 31.12.	956.00		
31/03/2020 OD CCAV DURAND COMBUSTIBLE DU 17	1 048.00		
31/03/2020 OD CCAV QUALIBAT DU 01.04 AU 03.	309.00		
31/03/2020 OD CCAV TOP SOLID DU 01.04 AU 31	366.00		
31/03/2020 OD CCAV CERIBOIS DU 01 AU 31.12.	454.00		
31/03/2020 OD CCAV ALPES MICRO DU 01 AU 30/	143.00		
31/03/2020 OD CCAV ALPES MICRO DU 01.04 AU	207.00		
31/03/2020 OD CCAV CEDRICOM DU 01 AU 30.04.	24.00		
31/03/2020 OD CCAV AXIAL DU 01.04.20 AU 20.	1 540.00		
31/03/2020 OD CCAV BUREAUTIQUE DIV DU 01 AU	67.00		
31/03/2020 OD CCAV BUREAUTIQUE DIV DU 01 AU	266.00		
31/03/2020 OD CCAV PITNEY 01.04 AU 31.12.20	370.00		
31/03/2020 OD CCAV CHAMBERSIGN DU 01.04 AU	44.00		
31/03/2020 OD CCAV ATT LEGALE DU 01.04.20	261.00		
31/03/2020 OD CCAV VECTEUR PLUS DU 01 AU 23	191.00		
31/03/2020 OD1 CCA TNS GROS	1 854.00		
31/03/2020 OD1 CCA TNS H.	1 879.00		
31/03/2020 OD1 CCA COT MED	2 677.00		
31/03/2020 OD1 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	17 000.00		
31/03/2020 OD1 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 000.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			30 844.29
31/03/2020 OD1 IND.REMB PAR ASP MARS	5 220.29		
31/03/2020 OD1 PAR APP RUBOI 343 X6	2 062.00		
31/03/2020 OD1 regul cot 2019 /probtpt	23 562.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
48710000 PCA SUBVENTION DOGMA ACCORD			7 257.00
01/04/2019 AN Report à nouveau		17 672.00	
31/03/2020 OD1 PCA SUBVENTION DOGMA ACCORD	10 415.00		
16880000 INT COURUS			570.00
31/03/2020 OD INT COURUS		570.00	
51810000 INTERETS COURUS A PAYER			3 321.79
31/03/2020 OD FNP FRAIS CAUTION + TENUE DE		3 321.79	
40810000 FOURN FNP			12 338.00
31/03/2020 OD FNP BIEVRE EST EAU DU 23.7.19		317.00	
31/03/2020 OD FNP SODACO DU 01/01 AU 31.03.		1 560.00	
31/03/2020 OD FNP POSTE DU 29.02 AU 31.03.1		103.00	
31/03/2020 OD FNP GEG DU 27/02 AU 29/03/19		2 089.00	
31/03/2020 OD1 FNP CANTON		3 550.00	
31/03/2020 OD1 FNP CHARLAI		4 719.00	
42860000 AUTRES CAP TNS			12 166.00
31/03/2020 OD1 ECH REPORTEE COVID MARS CG		2 188.00	
31/03/2020 OD1 PROV CSG DEDUCTIBLE		29.00	
31/03/2020 OD1 PROV TNS		169.00	
31/03/2020 OD1 SAL 03.2020 GROS		3 700.00	
31/03/2020 OD1 SAL 03.2020 HELMER		3 700.00	
31/03/2020 OD1 EC REPORTEE COVID MARS HELM		2 188.00	
31/03/2020 OD1 CAP CSG DED HELMER		27.00	
31/03/2020 OD1 CAP PROV TNS H.		165.00	
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER			3 440.00
31/03/2020 OD DEPOT GARANTIE		3 440.00	
44860000 ETAT CHARGE A PAYER			14 283.00
31/03/2020 OD CAP AXA BRIS DE MACHINE		338.00	
31/03/2020 OD CAP PROV TF APPRIEU		3 000.00	
31/03/2020 OD1 CAP CFE 3/12		1 312.00	
31/03/2020 OD1 CAP AMALLIA 1T2020+2019		4 215.00	
31/03/2020 OD1 CAP TAXE APP 1T2020		1 310.00	
31/03/2020 OD1 solde CVAE 2019		208.00	
31/03/2020 OD1 PROV CVAE 1T		3 900.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67120000 PENALITES AMENDES NON DEDUCTIB			170.00
23/10/2019 CRC AMENDES FF527JM	135.00		
07/01/2020 CRC AMENDE STATIONNEMENT	35.00		
67500000 VALEURS COMPTA DES ELEMENTS			636.80
31/03/2020 OD1 Cession / Rebut au 31/03/2020	636.80		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 519.53
26/06/2019 CIC INTERET MORATOIRE HOT POL ANN		137.74	
14/08/2019 BPI INTERET MORATOIRE COM BOURGOI		104.91	
14/08/2019 CIC INTERET MORATOIRE HOTEL POLIC		85.95	
14/08/2019 CIC INTERET MORATOIRE MARIUS BERL		173.86	
03/09/2019 CIC INTERET MORATOIRE MARIUS		252.87	
13/09/2019 CIC INTERET MORATOIRE MARIUS		48.90	
16/02/2020 BPI INT MORATOIRE COM BOURGOIN		399.17	
17/02/2020 CIC INT MORATOIRE MARIUS		157.58	
17/02/2020 CIC INT MORATOIRE MARIUS		50.15	
04/03/2020 CIC INTERET MORATOIRE		108.40	
77521000 PRODUIT CESS ELEMT ACTIF 20 %			10 750.00
26/04/2019 VE Fact n° 2562 CG-270-HJ MICOUD		1 083.33	
26/04/2019 VE Fact n° 2561 DH-467-VC MICOUD		6 666.67	
17/05/2019 VE Fact n° 2598 CV-047-NR CLEMEN		3 000.00	

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L CBMA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 964 rue Alphonse Gouarin 38140 APPRIEU Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 7 5 1 4 8 3 8 0 1 0 0 0 2 1

Néant  \*

				Exercice N clos le,		N-1	
				3 1 0 3 2 0 2 0		3 1 0 3 2 0 1 9	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	10 320	5 320	5 000	5 000
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	119 471	59 508	59 962	64 370
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	182 988	77 268	105 721	97 587
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (I)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	2 410		2 410	1 296
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE	168		168	168
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	88 086		88 086	58 190
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>403 442</b>	<b>142 096</b>	<b>261 346</b>	<b>226 611</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	51 300	51 300	45 260	
		En cours de production de biens	BN	111 844	111 844	51 000	
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 000		3 000	2 300
		Créances	BX	1 521 049	3 995	1 517 054	1 457 318
	BZ	191 582		191 582	145 849		
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD					
	Disponibilités	CF	303 875		303 875	263 337	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	46 804		46 804	20 602	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>2 229 454</b>	<b>3 995</b>	<b>2 225 459</b>	<b>1 985 666</b>	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>2 632 896</b>	<b>146 091</b>	<b>2 486 805</b>	<b>2 212 277</b>	

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des

CP 88 086

(3) Part à plus d'un an :

CR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100...000.....)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	7 420	7 420	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	408 575	412 572	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	41 139	76 120	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	567 134	606 112	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	392 812	268 932	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	57 295	77 541	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	698 147	669 518	
	Dettes fiscales et sociales	DY	412 042	282 192	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	352 117	290 311	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	7 257	17 672	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 919 671	1 606 166		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 486 805	2 212 277		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	1 629 092	1 453 761	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. CBMA 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	4 710 737	FE		FF	4 710 737
			} services*	FG	2 440	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		4 713 178	FK		FL	4 713 178
	Production stockée*					FM	60 844	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	10 415	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	26 154	
	Autres produits (1) (11)					FQ	15	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	4 810 605
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	2 046 605	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(6 040)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 305 865	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	57 731	
	Salaires et traitements*					FY	1 031 507	
	Charges sociales (10)					FZ	285 942	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	38 682
			} - dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	16		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	4 760 308	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	50 298	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	627	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	627	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 796	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	6 796	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(6 170)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L . CBMA		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 520	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	10 750	10 193
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	12 270	10 193
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	170	25 138
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	637	7 783
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	807	32 921
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	11 463	(22 729)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		17 458
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	14 451	86
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 823 501	6 089 504
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	4 782 362	6 013 384
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	41 139	76 120
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP		
		HQ	22 383	22 383
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 454	895
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	26 154	10 195
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	61 633	62 850
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 25 392 obligatoires A9 36 241 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7 25 392				
(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		
Cf état annexe	807	12 270		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



Désignation de l'entreprise : S.A.R.L CBMA				Néant		*					
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD	10 320	KE		KF		
CORP ORE L L E S	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	113 376	KT		KU	3 393
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	45 558	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	104 384	KZ		LA	38 447
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	20 616	LC		LD	1 205
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	283 934	LO		LP	43 045	
	FIN AN C I E R E S	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	1 296	8V		8W	1 113		
Autres titres immobilisés				IP	168	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	58 190	IU		IV	15 940		
TOTAL IV				LQ	59 654	LR		LS	17 053		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	353 908	ØH		ØJ	60 098		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1				3			
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				4			
				2							
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CO		D0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	10 320	
CORP ORE L L E S	Terrains				IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	1 199	MK	115 571	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers				IU		MM		MN	45 558
		Matériel de transport				IV		MP	23 321	MQ	119 510
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS		MT	21 820
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IY		NG	24 519	NH	302 459	
	FIN AN C I E R E S	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
Autres participations				IO		ØX		ØY	2 410		
Autres titres immobilisés				II		2B		2C	168		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	74 130		
TOTAL IV				I3		NJ		NK	76 707		

Exercice N, clos le :

3 1 0 3 2 0 2 0

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

## CADRE B

## DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

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

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L CBMA

Néant  \*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE	5 320	PF		PG		PH	5 320
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	49 006	QA	11 064	QB	562	QC	59 508
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	13 465	QE	4 558	QF		QG	18 023
	Matériel de transport	QH	45 705	QI	20 526	QJ	23 321	QK	42 910
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	13 800	QM	2 534	QN		QO	16 334
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	121 976	QV	38 682	QW	23 883	QX	136 776
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>		ØN	127 296	ØP	38 682	ØQ	23 883	ØR	142 096

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissement <b>TOTAL I</b>	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
<b>TOTAL III</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>	NL						NM						NO	
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW													
<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>							NY							
<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>											NZ			

CADRE C

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS :		DIMINUTIONS :		Montant à la fin de l'exercice 4
			Dotations de l'exercice 2		Reprises de l'exercice 3		
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
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS		TT		TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B		4C		4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L		4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R		4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V		4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z		5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D		5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J		5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ		ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T		5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X		5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B		6C	6D
		- corporelles	6E	6F		6G	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3		O4	O5
		- titres de participation	9U	9V		9W	9X
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7		O8	O9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P		6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	3 995	6U	6V	6W	3 995
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	3 995	TY	TZ	UA	3 995	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	3 995	UB	UC	UD	3 995	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF		
	- financières		UG		UH		
	- exceptionnelles		UJ		UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>S.A.R.L CBMA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *									
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	88 086	UV	88 086	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	37 657		37 657						
	Autres créances clients	UX	1 483 391		1 483 391						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	300		300						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	2 966		2 966						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	135 132		135 132					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	53 184		53 184						
	Charges constatées d'avance	VS	46 804		46 804						
	<b>TOTAUX</b>		VT	1 847 521	VU	1 847 521	VV				
	RENVOS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	15 049							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	15 049							
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts 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	33 552		12 467		21 085				
	à plus de 1 an à l'origine	VH	359 260		89 766		266 150			3 344	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	570		570						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	698 147		698 147						
Personnel et comptes rattachés		8C	57 998		57 998						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	94 530		94 530						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	10 788		10 788						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	234 045		234 045						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	14 681		14 681						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	56 725		56 725						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	352 117		352 117						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	7 257		7 257						
<b>TOTAUX</b>		VY	1 919 671	VZ	1 629 092		287 235			3 344	
RENVOS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	217 117	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	100 051	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

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

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :								
				3	1	0	3	2	0	2	0	
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>								
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés											
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX				
	Amendes et pénalités			WJ	170			XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)									
			- imposées au taux de 0 %									
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)												
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW				
			Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												
										<b>TOTAL I</b>		
										71 139		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>								
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *												
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %											
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations						2A			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.											
	Majoration d'amortissement *											
	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	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA		
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)												
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagée par le report en arrière du déficit		ZI					
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>										<b>TOTAL II</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	69 309							
		déficit (II moins I)										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*												
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												



10

**DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2020

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

Désignation de l'entreprise : <u>S . A . R . L CBMA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	( 0 )	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	( 0 )	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	( 0 )	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(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 A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

11

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

Désignation de l'entreprise : <u>S . A . R . L CBMA</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	76 120		Dividendes	- Autres réserves	ZD	76 120					
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	76 120			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	ZH	76 120				
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								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	386 057		519 161					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	147 732		141 665					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	151 648		198 338					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	39 219		44 657					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	581 210		588 878					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 305 865		1 492 700					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	20 930		21 436					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	36 801		31 226					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	57 731		52 662					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	498 867		427 941					
	- 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	448 820		802 231					
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)*				OB								
DIVERS	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	1.29	%	1.44	%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP											
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)												
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH									
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

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

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

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L CBMA

Néant  \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	SOGELEASE VR EXPE	169	169		
	2	AUTOSURE PEUGEOT	16 121	16 121		
	3	Fact n° 309434 PE	7 031	7 031		
	4	LBA CLOUEUR	565	124		441
	5	GERARD ET PEYSSON	634	438		196
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)				
				⑦	⑧	⑨		⑩			⑪
								19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1	6 667	6 667	6 667							
	2	3 000	3 000	3 000							
	3	1 083	1 083	1 083							
	4		(441)	(441)							
	5		(196)	(196)							
	6										
	7										
	8										
	9										
	10										
	11										
	12										
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+							
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+							
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+							
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+							
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice									
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme									
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*									
CADRE A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)			10 113								
CADRE B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B)	(C)						
CADRE C autres plus-value taxable à 19 %				(ventilation par taux)							

\* 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.



**14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME**

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA

Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% <input type="radio"/> ou 12.8% <input type="radio"/>	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) <input type="radio"/> *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) <input type="radio"/> *	

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

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

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

15

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

DGFIP N° 2059-D 2020

formulaire obligatoire  
 (article 33A du code  
 général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA

Néant  \*

**I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N**

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

**II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)**

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

**DGFIP N° 2059-E-SD 2020**

**16**

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

Désignation de l'entreprise : S . A . R . L CBMA		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : 01/04/2019	et clos le : 31/03/2020	Durée en nombre de mois
		1 2
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>		
Effectif moyen du personnel * :	YP	0
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	4 713 178
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	10 113
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
<b>TOTAL 1</b>	OX	4 723 291
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	15
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	10 415
Variation positive des stocks	OD	66 884
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	26 154
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	1 520
<b>TOTAL 2</b>	OM	104 987
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)</b>		
Achats	ON	2 046 605
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	1 064 868
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	22 383
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	16
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
<b>TOTAL 3</b>	OJ	3 133 871
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	OG
		1 694 407
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	1 694 407
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>		
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>		
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	4 723 291
Effectifs au sens de la CVAE *	EY	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	01/01/2019
	GZ	31/12/2019
Date de cessation	HR	

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

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

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2020

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

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



(1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="2"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="5 550"/>

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

## 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  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

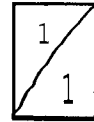
(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette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

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

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

# 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)



(1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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 n° 2032.

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2020	12	31/03/2019	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	4 774 022	100.00	6 052 607	100.00	1 278 585	21.12
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	4 713 178	98.73	6 031 607	99.65	1 318 429	21.86
+ Production stockée ou déstockage	60 844	1.27	21 000	0.35	39 844	189.73
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	4 774 022	100.00	6 052 607	100.00	1 278 585	21.12
- Matières premières, approvisionnements consommés	2 040 565	42.74	3 072 777	50.77	1 032 213	33.59
- Sous traitance directe	386 057	8.09	519 161	8.58	133 105	25.64
<b>Marge brute de production</b>	2 347 400	49.17	2 460 668	40.65	113 268	4.60
<b>Marge brute globale</b>	2 347 400	49.17	2 460 668	40.65	113 268	4.60
- Autres achats + charges externes	919 809	19.27	973 538	16.08	53 729	5.52
<b>Valeur ajoutée</b>	1 427 591	29.90	1 487 130	24.57	59 538	4.00
+ Subventions d'exploitation	10 415	0.22	10 415	0.17		
- Impôts, taxes et versements assimilés	57 731	1.21	52 662	0.87	5 069	9.62
- Salaires du personnel	938 489	19.66	940 606	15.54	2 117	0.23
- Charges sociales du personnel	224 308	4.70	218 503	3.61	5 805	2.66
- Charges de l'exploitant	154 651	3.24	146 083	2.41	8 568	5.87
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	62 827	1.32	139 691	2.31	76 864	55.02
+ Autres produits de gestion courante	15		18		3	17.33
- Autres charges de gestion courante	16		192		177	91.87
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	26 154	0.55	16 258	0.27	9 896	60.87
- Dotations aux amortissements	38 682	0.81	32 724	0.54	5 959	18.21
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	50 298	1.05	123 050	2.03	72 753	59.12
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	627	0.01	14		612	NS
- Charges financières	6 796	0.14	6 672	0.11	125	1.87
<b>Résultat courant</b>	44 128	0.92	116 393	1.92	72 265	62.09
+ Produits exceptionnels	12 270	0.26	10 193	0.17	2 077	20.38
- Charges exceptionnelles	807	0.02	32 921	0.54	32 115	97.55
<b>Résultat exceptionnel</b>	11 463	0.24	22 729	0.38	34 191	150.43
- Impôt sur les bénéfices	14 451	0.30	86		14 365	NS
- Participation des salariés			17 458	0.29	17 458	100.00
<b>Résultat NET</b>	41 139	0.86	76 120	1.26	34 981	45.95



**CONCEPT BOIS MENUISERIE & ASSOCIES (CBMA)**  
**Société à Responsabilité Limitée**  
**Siège social : 964, rue Alphonse Gourju 38140 APPRIEU**  
**RCS VIENNE B 751 483 801**

---

**RESOLUTIONS PROPOSEES LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 SEPTEMBRE 2020 A 10H00 :**

**PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport des cogérants et du commissaire aux comptes, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 mars 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 mars 2020 quitus de sa gestion à M.M. GROS et HELMER.

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du commissaire aux comptes relatif aux conventions entrant dans le champ d'application de l'article L.223-19 du Code de commerce, approuve ledit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020, soit 41.139,00 €, de la façon suivante :

- Autres réserves : 41.139,00 €

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale fixe la rémunération nette annuelle perçue par M. Clément GROS à 44.400 €.

**CINQUIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale fixe la rémunération nette annuelle perçue par M. Alexandre HELMER à 44.400 €.

11/4 2/5

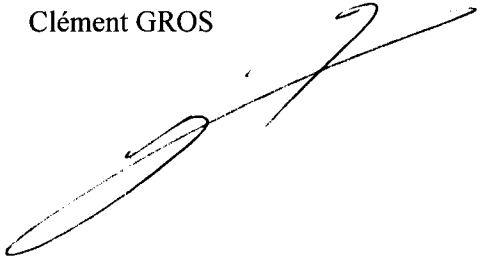
**SIXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale fixe la rémunération des comptes courants d'associés au taux maximum déductible fiscalement.

**SEPTIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale confère tout pouvoir aux gérants ou à leur mandataire pour effectuer toutes les formalités afférentes aux résolutions ci-avant adoptées.

Clément GROS

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a long horizontal stroke that curves upwards at the end.

Alexandre HELMER

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'A' followed by a horizontal stroke that loops back under the 'A'.