

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00603

Numéro SIREN : 314 067 000

Nom ou dénomination : ITER SOCIETE

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/012323

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... DE TOULOUSE**

Date : 08/07/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/012323**
n° de gestion : **1978B00603**
n° SIREN : **314 067 000 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 08/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ITER SOCIETE
2 Rue d'Austerlitz 31000 TOULOUSE

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



SARL ITER

2 RUE D'AUSTERLITZ
31000 TOULOUSE

Comptes Annuels
Exercice clos au 31/12/2019

Sommaire

Attestation d'Expert-Comptable	3
1. ETATS FINANCIERS	5
Etats de synthèse	7
<i>Bilan</i>	9
<i>Compte de résultat</i>	11
Etats détaillés	13
<i>Bilan détaillé</i>	15
<i>Compte de résultat détaillé</i>	20
Annexe	23
<i>Règles et méthodes comptables</i>	25
<i>Notes sur le bilan</i>	27
<i>Tableau des filiales</i>	34
<i>Autres informations</i>	35
2. DOSSIER DE GESTION	37
Dossier de gestion	39
3. LIASSE FISCALE	51
2065 - Impôt sur les sociétés	53
2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065	54
2050 - Bilan Actif	56
2051 - Bilan Passif avant répartition	57
2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste	58
Charges et produits antérieurs	59
2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)	60
2054 - Immobilisations	61
2054 Bis - Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables	62
2055 - Amortissements	63
Changement de méthodes (amortissements)	64
2056 - Provisions inscrites au bilan	65
Détail des autres provisions pour risques et charges	66
2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	67
2058A - Détermination du résultat fiscal	68
2058B - Déficits, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles	70
2058C - Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers	71
2059A - Détermination des plus ou moins values	72
2059B - Affectation des plus values à court terme et des plus values de fusion o...	73
2059C - Suivi des moins-values à long terme	74
2059D - Affectation des plus values à long terme	75
2059E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	76
2059F - Composition du capital social	77

Sommaire

2059G - Filiales et participations	79
2079CICE - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	80

Attestation d'Expert-Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL ITER SCOP relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

	Montants en euros
Total bilan	1 167 342
Chiffre d'affaires	1 497 754
Résultat net comptable (Bénéfice)	212 700

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

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

Fait à TOULOUSE
Le 24/03/2020

PHILIPPE ROUGIER
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ETATS FINANCIERS

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	19 254		19 254	19 254
Autres immobilisations incorporelles	45 982	45 966	15	1 527
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	19 623	6 391	13 231	15 194
Autres immobilisations corporelles	111 011	93 694	17 316	23 121
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 155		5 155	1 936
Autres titres immobilisés	990		990	990
Prêts	200		200	200
Autres immobilisations financières	14 393		14 393	14 373
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	216 607	146 052	70 555	76 594
Stocks				
En cours de production de services	48 463		48 463	54 184
Créances				
Clients et comptes rattachés	400 270	5 250	395 020	423 590
Personnel	453		453	832
Etat, Impôts sur les bénéfices				22 838
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 246		22 246	18 277
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 049		1 049	
Disponibilités	625 204		625 204	375 235
Charges constatées d'avance	4 353		4 353	4 978
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 102 037	5 250	1 096 787	899 935
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 318 644	151 302	1 167 342	976 529

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	165 376	194 896
Réserve légale	63 974	63 974
Réserves statutaires ou contractuelles	177 478	177 478
Report à nouveau	-18 994	-221 352
Résultat de l'exercice	212 700	202 358
TOTAL CAPITAUX PROPRES	600 533	417 354
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	25 500	25 500
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 500	25 500
<i>Emprunts</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 731	113 114
Emprunts et dettes financières diverses	177	254
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	29 352	21 678
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 581	89 296
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	146 138	132 730
	58 626	82 305
	100 838	81 248
	3 012	12 595
Dettes fiscales et sociales	308 615	308 878
Autres dettes	8 854	456
TOTAL DETTES	541 309	533 676
TOTAL PASSIF	1 167 342	976 529

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	1 497 754	100,00	1 465 701	100,00	32 053	2,19
Production stockée	-5 721	-0,38	-34 061	-2,32	28 340	-83,20
Subventions d'exploitation	2 500	0,17	4 494	0,31	-1 994	-44,38
Autres produits	21 177	1,41	30 955	2,11	-9 777	-31,59
Total	1 515 711	101,20	1 467 089	100,09	48 622	3,31
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	430 944	28,77	391 932	26,74	39 011	9,95
Total	430 944	28,77	391 932	26,74	39 011	9,95
MARGE SUR M/SES & MAT	1 084 767	72,43	1 075 157	73,35	9 610	0,89
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	6 401	0,43	12 464	0,85	-6 063	-48,65
Salaires et Traitements	619 708	41,38	589 075	40,19	30 633	5,20
Charges sociales	225 701	15,07	233 344	15,92	-7 643	-3,28
Amortissements et provisions	22 396	1,50	17 321	1,18	5 075	29,30
Autres charges			17 773	1,21	-17 773	-100,00
Total	874 205	58,37	869 977	59,36	4 229	0,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	210 562	14,06	205 180	14,00	5 382	2,62
Produits financiers	441	0,03	164	0,01	277	169,55
Charges financières	1 984	0,13	3 212	0,22	-1 228	-38,22
Résultat financier	-1 543	-0,10	-3 048	-0,21	1 505	-49,37
RESULTAT COURANT	209 018	13,96	202 132	13,79	6 886	3,41
Produits exceptionnels	3 681	0,25	88	0,01	3 593	NS
Résultat exceptionnel	3 681	0,25	88	0,01	3 593	NS
Impôts sur les bénéfices			-138	-0,01	138	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	212 700	14,20	202 358	13,81	10 342	5,11

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
207000000 - Fonds Commercial	19 254,31		19 254,31	19 254,31
	19 254,31		19 254,31	19 254,31
Autres immobilisations incorporelles				
208010000 - Imm Incorpor	45 981,58		45 981,58	45 981,58
280810000 - Amort. Logiciels		45 966,28	-45 966,28	-44 454,94
	45 981,58	45 966,28	15,30	1 526,64
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400000 - Matériel industriel	19 622,60		19 622,60	19 622,60
281540000 - Amort. matériel		6 391,34	-6 391,34	-4 429,08
	19 622,60	6 391,34	13 231,26	15 193,52
Autres immobilisations corporelles				
218100000 - Immob.A.A.I	14 557,75		14 557,75	14 557,75
218200000 - Immob.Mat.Transport	27 985,00		27 985,00	27 985,00
218300000 - Matériel Bureau & Informatiq	68 468,02		68 468,02	60 600,02
281810000 - Amort. A.A.I		7 068,33	-7 068,33	-5 751,83
281820000 - Amort.Mat.Transp.		27 238,73	-27 238,73	-21 641,73
281830000 - Amort. Matériel Bureau & Inf		59 387,33	-59 387,33	-52 628,50
	111 010,77	93 694,39	17 316,38	23 120,71
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261100000 - Titres Archivolt	1 609,37		1 609,37	
261200000 - Titres Forma 6	1 609,37		1 609,37	
261800000 - Parts Sociales Bfcc	1 936,36		1 936,36	1 936,36
	5 155,10		5 155,10	1 936,36
Autres titres immobilisés				
272000000 - Titres Immobilisés Sofiscop	990,00		990,00	990,00
	990,00		990,00	990,00
Prêts				
274800000 - Autres prêts	200,00		200,00	200,00
	200,00		200,00	200,00
Autres immobilisations financières				
275000000 - Dépts & Cautionnements Ve	14 392,71		14 392,71	14 372,71
	14 392,71		14 392,71	14 372,71
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	216 607,07	146 052,01	70 555,06	76 594,25
Stocks				
En cours de production de services				
341000000 - Etudes En Cours	48 463,00		48 463,00	54 184,00
	48 463,00		48 463,00	54 184,00
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000000 - Clients	394 573,32		394 573,32	423 589,83
416100000 - Clients douteux ou litigieux	5 696,25		5 696,25	
491000000 - Dépréciations comptes client		5 250,00	-5 250,00	
	400 269,57	5 250,00	395 019,57	423 589,83
Personnel				
421999000 - Collectif salarié divers	452,98		452,98	432,46
428610000 - Notes de Frais à payer				400,00
	452,98		452,98	832,46

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Etat, Impôts sur les bénéfices 444000000 - Etat Impts Sur Les Bénéfice				22 838,00
				22 838,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires 445620000 - Tva sur immob.	2 428,92		2 428,92	1 700,32
445661000 - Tva Récupérer	14 913,35		14 913,35	12 496,43
445663000 - TVA déductible sur AIC	1 908,32		1 908,32	803,11
445800000 - Régularisation de TVA collec	202,00		202,00	812,67
445801000 - Régularisation de TVA dédu				838,00
445860000 - Tva / Fnp	2 793,51		2 793,51	1 626,85
	22 246,10		22 246,10	18 277,38
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes 409100000 - Fournisseurs Avce / Cde	1 049,40		1 049,40	
	1 049,40		1 049,40	
Disponibilités 512100000 - B.f.c.c c/c	152 815,26		152 815,26	85 661,20
512110000 - Cc Cpte Sur Livret	416 333,05		416 333,05	247 835,77
512300000 - Bnp	42 133,37		42 133,37	36 413,41
512500000 - Banque Pop.	13 834,30		13 834,30	5 302,47
530000000 - Caisse	87,62		87,62	22,36
	625 203,60		625 203,60	375 235,21
Charges constatées d'avance 486000000 - Charges Constatées D'Avan	4 352,73		4 352,73	4 978,27
	4 352,73		4 352,73	4 978,27
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 102 037,38	5 250,00	1 096 787,38	899 935,15
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 318 644,45	151 302,01	1 167 342,44	976 529,40

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300000 - Capital Associés Extérieurs	7 152,00	6 352,00
101302000 - Capital Gadiollet	3 536,00	2 496,00
101310000 - Capital Marechal	20 544,00	25 440,00
101311000 - Capital Acquier	21 248,00	21 248,00
101312000 - Capital Dricot	28 928,00	28 016,00
101314000 - Capital Billard	9 680,00	8 496,00
101315000 - Capital Poujol		6 416,00
101320000 - Capital Lang	18 896,00	29 904,00
101321000 - Capital Mazouz	14 704,00	13 264,00
101322000 - Capital Robin	12 496,00	11 056,00
101360000 - Capital Buineau		16 656,00
101366000 - Capital Delgat	11 904,00	10 704,00
101367000 - Capital Bonnet	5 568,00	4 544,00
101371000 - Capital Boulpicante	4 368,00	3 376,00
101372000 - Capital Saillard	4 992,00	3 696,00
101373000 - Capital Amiot		1 600,00
101374000 - Capital De Rocca		1 200,00
101375000 - Capital Vidal	1 360,00	432,00
	165 376,00	194 896,00
Réserve légale		
106100000 - Reserve Legale	63 974,23	63 974,23
	63 974,23	63 974,23
Réserves statutaires ou contractuelles		
106300000 - Reserves Statutaires	177 477,58	177 477,58
	177 477,58	177 477,58
Report à nouveau		
119000000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-18 993,97	-221 351,92
	-18 993,97	-221 351,92
Résultat de l'exercice	212 699,62	202 357,95
TOTAL CAPITAUX PROPRES	600 533,46	417 353,84
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges		
158000000 - Autres provisions pour charges	25 500,00	25 500,00
	25 500,00	25 500,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 500,00	25 500,00
<i>Emprunts</i>		
164220000 - Réserve BNP	5 777,85	10 320,85
164270000 - Prêt Socoden -60 000€ Ech 3 208.95€	24 894,89	36 897,79
164280000 - Prêt Sifa -60 000€ Ech 3493.90€	27 332,71	40 595,45
164290000 - Prêt Cco -20 000€ Ech 1282.11€	5 090,27	10 119,85
164300000 - Prêt Cco -30 000€ Ech 1923.17€	7 635,34	15 179,73
	70 731,06	113 113,67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	70 731,06	113 113,67
Emprunts et dettes financières diverses		
165000000 - Dépts & Cautionnements Reçus	177,14	177,14
166000000 - PL Comptes bloqués		77,12
	177,14	254,26
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455000001 - De Rocca Associée C/C	1,75	1,75
455000002 - Gadiollet Associé C/C	6,05	15,99
455000010 - Marechal Associé C/C	2,34	2,34

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
455000020 - Lang Associé C/C	1,21	1,21
455000050 - Navals Associée C/C	4,63	4,63
455000060 - Delgat Associé C/C	9,12	1,62
455000110 - Acquier Associé C/C	0,85	0,85
455000120 - Dricot Associé C/C	2,31	1,41
455000150 - Poujol Associée C/C	11,81	11,81
455000200 - Brochon Associée C/C		6 288,00
455000210 - Mazouz Associée C/C	15,58	15,99
455000220 - Robin Associé C/C	10,15	13,45
455001130 - Billard Associée	14,91	5,29
455001170 - Bonnet Associé	15,01	7,25
455001210 - Saillard Associé	10,22	1,19
455001270 - Boulpicante Associée	14,63	3,58
455011000 - Amiot Associé C/C	11,78	11,78
455240000 - Vidal Associée C/c	9,29	4,06
455301000 - Dancoisne A Cc Ass		688,00
455302000 - Chalumeau S. Cc Ass.		1 176,97
455304000 - Buineau Associé C/C	12,50	12,50
456000000 - Associés - opérations s/le capital	29 197,80	13 408,00
	29 351,94	21 677,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 - Fournisseurs	113 113,40	86 477,22
408100000 - Fourniss. Fact. Non Parvenues	10 467,10	2 819,00
	123 580,50	89 296,22
Personnel		
421999000 - Collectif salarié divers	32 038,77	29 441,70
428100000 - Pers-Interessement	53 174,91	50 589,49
428200000 - Charges Payer Conges Payes	60 924,61	50 330,00
428600000 - Personnel - autres charges à payer		2 368,76
	146 138,29	132 729,95
Organismes sociaux		
431000000 - Sécurité Sociale	17 726,00	38 360,00
431100000 - Sécurité Sociale 75	2 478,00	9 685,00
437200000 - Ag2r -Prévoyance	4 885,78	4 990,15
437300000 - Ag2r -Retraite Arrco	3 340,13	4 409,43
437400000 - B2V Gestion -Retraite Agirc	1 465,73	1 004,99
437500000 - Mutuelle	705,00	705,00
438200000 - Charges Soc. / Cp	28 025,32	23 150,00
	58 625,96	82 304,57
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445200000 - TVA due intracommunautaire	1 908,32	803,11
445510000 - Tva à Décaisser	30 147,00	10 427,00
445720000 - Tva collectée 20%	63 942,34	69 571,63
445730000 - Tva collectée 8.5%	1 280,60	446,25
445801000 - Régularisation de TVA déductible	3 560,00	
	100 838,26	81 247,99
Autres dettes fiscales et sociales		
442100000 - Prélèvement à la source	1 371,62	
448000000 - Prélèvement à la source		1 487,12
448632000 - Taxe d'apprentissage CAP		3 914,00
448633000 - Formation continue CAP	1 640,61	7 194,11
	3 012,23	12 595,23
Dettes fiscales et sociales	308 614,74	308 877,74

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Autres dettes		
411000000 - Clients	270,00	456,00
468600000 - Divers - charges à payer	8 583,60	
	8 853,60	456,00
TOTAL DETTES	541 308,98	533 675,56
TOTAL PASSIF	1 167 342,44	976 529,40

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000000 - Prestations France	1 464 838,55	97,80	1 438 960,10	98,18	25 878,45	1,80
706010000 - Prestations Formation	23 100,00	1,54	18 425,00	1,26	4 675,00	25,37
706110000 - Prestations Tva 8,5%	9 815,85	0,66	6 246,07	0,43	3 569,78	57,15
708000000 - Produits des activités annex			2 070,00	0,14	-2 070,00	-100,00
	1 497 754,40	100,00	1 465 701,17	100,00	32 053,23	2,19
Production stockée						
713000000 - Variations En Cours	-5 721,00	-0,38	-34 061,00	-2,32	28 340,00	-83,20
	-5 721,00	-0,38	-34 061,00	-2,32	28 340,00	-83,20
Subventions d'exploitation						
740100000 - Pôle Emploi -Contrat de gén	2 500,00	0,17	3 000,00	0,20	-500,00	-16,67
740200000 - Aide à l'embauche			1 494,44	0,10	-1 494,44	-100,00
	2 500,00	0,17	4 494,44	0,31	-1 994,44	-44,38
Autres produits						
758000000 - Produits Divers Ant.	5,40		0,30		5,10	NS
781500000 - Repris.s/provis.risques & ch			14 500,00	0,99	-14 500,00	-100,00
791000000 - Transferts De Charges Refa			4 725,00	0,32	-4 725,00	-100,00
791500000 - Remboursement ljss + prévo	21 171,85	1,41	11 729,22	0,80	9 442,63	80,51
	21 177,25	1,41	30 954,52	2,11	-9 777,27	-31,59
Total	1 515 710,65	101,20	1 467 089,13	100,09	48 621,52	3,31
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
604000000 - Achats Etudes & Prestations	207 935,57	13,88	176 349,62	12,03	31 585,95	17,91
604200000 - Sous traitance -Juridique			10 200,00	0,70	-10 200,00	-100,00
606100000 - E.G.E.F	663,25	0,04	691,87	0,05	-28,62	-4,14
606400000 - Fourn. Bureau	4 920,04	0,33	4 407,12	0,30	512,92	11,64
613200000 - Locations Immobilières	64 901,42	4,33	61 158,33	4,17	3 743,09	6,12
613210000 - Locations Box	968,09	0,06	1 122,26	0,08	-154,17	-13,74
615000000 - Entretien Général	852,00	0,06	962,00	0,07	-110,00	-11,43
615010000 - Ent. Copieur + lpm.	1 900,83	0,13	2 895,89	0,20	-995,06	-34,36
615520000 - Entretien du matériel de tran	2 321,97	0,16			2 321,97	
615600000 - Maintenance	16 614,25	1,11			16 614,25	
616000000 - Primes D'Assurance	4 618,78	0,31	4 350,86	0,30	267,92	6,16
618300000 - Documentation	2 161,56	0,14	234,09	0,02	1 927,47	823,39
618500000 - Frais de colloques, de sémin	1 225,00	0,08	405,00	0,03	820,00	202,47
621000000 - Personnel Extérieur Entrepri	12 443,99	0,83	21 089,23	1,44	-8 645,24	-40,99
622600000 - Honoraires compta	7 591,00	0,51	6 587,60	0,45	1 003,40	15,23
622610000 - Honoraires juridiques			3 513,00	0,24	-3 513,00	-100,00
622620000 - Honoraires divers	2 327,76	0,16	2 569,32	0,18	-241,56	-9,40
622700000 - Frais d'actes et contentieux	73,24		816,53	0,06	-743,29	-91,03
623400000 - Cadeaux	148,29	0,01	1 175,72	0,08	-1 027,43	-87,39
625000000 - Missions, Réceptions	536,09	0,04	2 006,74	0,14	-1 470,65	-73,29
625100000 - Déplacements Salariés	75 912,68	5,07	71 464,28	4,88	4 448,40	6,22
626000000 - Frais Postaux	519,46	0,03	1 086,33	0,07	-566,87	-52,18
626200000 - Téléphone	9 413,99	0,63	8 059,87	0,55	1 354,12	16,80

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626300000 - Visioconférence			266,00	0,02	-266,00	-100,00
627000000 - Services Bancaires	3 456,75	0,23	3 170,92	0,22	285,83	9,01
628110000 - Cotisations professionnelles	2 240,00	0,15	1 673,50	0,11	566,50	33,85
628210000 - Cotis.Scop / Ca	5 557,54	0,37	3 950,00	0,27	1 607,54	40,70
628220000 - Cotis.Scop / Sal.	1 640,00	0,11	1 726,00	0,12	-86,00	-4,98
	430 943,55	28,77	391 932,08	26,74	39 011,47	9,95
Total	430 943,55	28,77	391 932,08	26,74	39 011,47	9,95
MARGE SUR M/SES & MAT	1 084 767,10	72,43	1 075 157,05	73,35	9 610,05	0,89
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200000 - Taxe D'Apprentissage			3 915,00	0,27	-3 915,00	-100,00
631300000 - Particip. Formation Profess.	5 774,14	0,39	7 243,11	0,49	-1 468,97	-20,28
633300000 - Formation Salariés			830,00	0,06	-830,00	-100,00
635140000 - Taxes sur les véhicules soci	476,00	0,03	476,00	0,03		
635430000 - Cartes grises	150,51	0,01			150,51	
	6 400,65	0,43	12 464,11	0,85	-6 063,46	-48,65
Salaires et Traitements						
641031001 - Brut Acquier	40 717,50	2,72	42 315,60	2,89	-1 598,10	-3,78
641031002 - Brut Billard	39 786,66	2,66	38 339,16	2,62	1 447,50	3,78
641031005 - Brut Delgat	40 249,16	2,69	38 324,16	2,61	1 925,00	5,02
641031008 - Brut Lang			46 497,25	3,17	-46 497,25	-100,00
641031012 - Brut Robin	47 889,00	3,20	46 842,00	3,20	1 047,00	2,24
641031014 - Brut Bonnet	34 393,10	2,30	34 988,82	2,39	-595,72	-1,70
641031016 - Brut Boulpicante	33 435,00	2,23	32 482,74	2,22	952,26	2,93
641031017 - Brut Saillard	43 500,00	2,90	41 907,62	2,86	1 592,38	3,80
641031019 - Brut Gadiollet	34 335,28	2,29	32 460,14	2,21	1 875,14	5,78
641031027 - Brut Vidal	31 107,50	2,08	28 282,50	1,93	2 825,00	9,99
641031030 - Brut Amiot			8 096,57	0,55	-8 096,57	-100,00
641031032 - Brut Magueres			207,35	0,01	-207,35	-100,00
641031033 - Brut Rey	29 526,00	1,97	20 245,95	1,38	9 280,05	45,84
641031034 - Brut Cochet	4 001,36	0,27			4 001,36	
641031035 - Brut Goury	7 916,91	0,53			7 916,91	
641051000 - Brut Seincerin	19 667,04	1,31	18 451,63	1,26	1 215,41	6,59
641075002 - Brut Dricot	30 428,91	2,03	49 603,93	3,38	-19 175,02	-38,66
641075005 - Brut Mazouz	47 986,26	3,20	46 393,76	3,17	1 592,50	3,43
641075032 - Brut De Rocca			15 675,27	1,07	-15 675,27	-100,00
641075036 - Brut Affichard			16 271,15	1,11	-16 271,15	-100,00
641075037 - Brut Eychenne	29 422,78	1,96	10 614,41	0,72	18 808,37	177,20
641075038 - Brut Caillat			7 537,48	0,51	-7 537,48	-100,00
641075039 - Brut Marie Yagappa	25 307,78	1,69			25 307,78	
641075040 - Brut Turpyn	7 469,97	0,50			7 469,97	
641200000 - Prov. Conges Payes	7 724,61	0,52	1 830,00	0,12	5 894,61	322,11
641210000 - Prov RTT	2 870,00	0,19			2 870,00	
641300000 - Indemnités Stage	9 492,00	0,63	7 866,87	0,54	1 625,13	20,66
641310000 - Indemnités et avantages div	506,22	0,03	-47 949,00	-3,27	48 455,22	-101,06
641320000 - Primes	-1 200,00	-0,08	1 200,00	0,08	-2 400,00	-200,00
641400000 - Intesement des salariés	53 174,91	3,55	50 589,49	3,45	2 585,42	5,11
	619 707,95	41,38	589 074,85	40,19	30 633,10	5,20
Charges sociales						
645100000 - Cotis.Urssaf 31	132 423,98	8,84	156 807,35	10,70	-24 383,37	-15,55

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645110000 - Cotis Urssaf 75	25 171,07	1,68	29 345,09	2,00	-4 174,02	-14,22
645200000 - Cotis. Prevoyance Apso	14 696,98	0,98	15 145,08	1,03	-448,10	-2,96
645300000 - Cotis Irso Caisse Retraite	24 095,19	1,61	29 399,66	2,01	-5 304,47	-18,04
645330000 - Cotis Cirica Retraite Cadre	10 837,57	0,72	13 396,26	0,91	-2 558,69	-19,10
645500000 - Mutuelle	4 065,50	0,27	4 395,00	0,30	-329,50	-7,50
645800000 - Cotisations autres organism.	2 261,20	0,15	600,00	0,04	1 661,20	276,87
647000000 - Autres Charges Sociales	1 488,30	0,10	1 432,54	0,10	55,76	3,89
647200000 - Charges Soc. / Prov.Cp	3 555,12	0,24	450,00	0,03	3 105,12	690,03
647210000 - Charges Soc. / Prov RTT	1 320,20	0,09			1 320,20	
647400000 - Dotations oeuvres sociales	2 648,80	0,18	2 648,80	0,18		
648750000 - Rbst abonnement transport	3 136,90	0,21	2 424,30	0,17	712,60	29,39
649000000 - Crédit d'impôt compétitivité e			-22 700,00	-1,55	22 700,00	-100,00
	225 700,81	15,07	233 344,08	15,92	-7 643,27	-3,28
Amortissements et provisions						
681110000 - Dotations Immob incorporell	1 511,34	0,10	2 420,25	0,17	-908,91	-37,55
681120000 - dotations immob Corporelles	15 634,59	1,04	14 900,54	1,02	734,05	4,93
681740000 - Dot. prov. dépréc. créances	5 250,00	0,35			5 250,00	
	22 395,93	1,50	17 320,79	1,18	5 075,14	29,30
Autres charges						
654000000 - Pertes s/créances irrécouvra			17 768,21	1,21	-17 768,21	-100,00
658000000 - Charges Div. Gestion Coura			4,75		-4,75	-100,00
			17 772,96	1,21	-17 772,96	-100,00
Total	874 205,34	58,37	869 976,79	59,36	4 228,55	0,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	210 561,76	14,06	205 180,26	14,00	5 381,50	2,62
Produits financiers						
768000000 - Autres Produits Financiers	440,79	0,03	163,53	0,01	277,26	169,55
	440,79	0,03	163,53	0,01	277,26	169,55
Charges financières						
662000000 - Interets / Emprunts	1 984,23	0,13	3 211,84	0,22	-1 227,61	-38,22
	1 984,23	0,13	3 211,84	0,22	-1 227,61	-38,22
Résultat financier	-1 543,44	-0,10	-3 048,31	-0,21	1 504,87	-49,37
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	209 018,32	13,96	202 131,95	13,79	6 886,37	3,41
Produits exceptionnels						
771800000 - Autres produits except. de g	3 381,30	0,23	88,00	0,01	3 293,30	NS
775000000 - Produits cessions éléments	300,00	0,02			300,00	
	3 681,30	0,25	88,00	0,01	3 593,30	NS
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	3 681,30	0,25	88,00	0,01	3 593,30	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
699610000 - Credit impot Formation			-138,00	-0,01	138,00	-100,00
			-138,00	-0,01	138,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	212 699,62	14,20	202 357,95	13,81	10 341,67	5,11

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ITER SCOP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 167 342 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 212 700 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	19 254			19 254
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 982			45 982
Immobilisations incorporelles	65 236			65 236
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 623			19 623
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 558			14 558
- Matériel de transport	27 985			27 985
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 600	7 868		68 468
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	122 765	7 868		130 633
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 936	3 219		5 155
- Autres titres immobilisés	990			990
- Prêts et autres immobilisations financières	14 573	65	45	14 593
Immobilisations financières	17 499	3 284	45	20 738
ACTIF IMMOBILISE	205 500	11 152	45	216 607

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		7 868	3 284	11 152
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		7 868	3 284	11 152
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			45	45
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			45	45

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	19 254
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	19 254

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	44 455	1 511		45 966
Immobilisations incorporelles	44 455	1 511		45 966
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 429	1 962		6 391
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 752	1 317		7 068
- Matériel de transport	21 642	5 597		27 239
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	52 629	6 759		59 387
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	84 451	15 635		100 086
ACTIF IMMOBILISE	128 906	17 146		146 052

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 441 914 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	200		200
Autres	14 393		14 393
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	400 270	400 270	
Autres	22 699	22 699	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 353	4 353	
Total	441 914	427 321	14 593
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 165 376,00 euros décomposé en 10 336 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 181	16,00
Titres émis pendant l'exercice	-1 845	16,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 336	16,00

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	25 500				25 500
Total	25 500				25 500
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 541 309 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	70 731	44 346	26 385	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	177	177		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 581	123 581		
Dettes fiscales et sociales	308 615	308 615		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	38 206	38 206		
Produits constatés d'avance				
Total	541 309	514 924	26 385	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	42 460			
(**) Dont envers les associés	29 352			

Charges à payer

	Montant
Fourniss. Fact. Non Parvenues	10 467
Charges Payer Conges Payes	60 925
Charges Soc. / Cp	28 025
Formation continue CAP	1 641
Divers - charges à payer	8 584
Total	109 641

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	4 353		
Total	4 353		

Tableau des filiales

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DOSSIER DE GESTION

Dossier de gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2019 au 31/12/2019 pour une durée de 12 mois.

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2018 au 31/12/2018 pour une durée de 12 mois.

L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en euros.

Tableau des flux de trésorerie (notes annexes)

- Créances et dettes d'exploitation

	31/12/2019	31/12/2018
Créances d'exploitation		
Avances et acomptes versés	1 049	
+ Créances clients en net	395 020	423 590
+ Part affectée des autres créances	22 699	19 110
+ Part affectée des charges constatées d'avance	4 353	4 978
+ Diminution des créances (écart de conversion actif)		
- Augmentation des créances (écart de conversion passif)		
= Créances d'exploitation	423 121	447 678
Variation des créances d'exploitation	24 557	
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commande		
+ Dettes fournisseurs	123 581	89 296
+ Part affectée des dettes fiscales et sociales	308 615	308 878
+ Part affectée des autres dettes	8 854	456
+ Part affectée des produits constatés d'avance		
+ Diminution des dettes (écart de conversion passif)		
- Augmentation des dettes (écart de conversion actif)		
= Dettes d'exploitation	441 049	398 630
Variation des dettes d'exploitation	42 419	

Dossier de gestion

- Créances et dettes liées à l'activité

	31/12/2019	31/12/2018
Autres créances liées à l'activité		
Part affectée des autres créances		22 838
+ Part affectée des charges constatées d'avance		
+ Diminution des créances (écart de conversion actif)		
- Augmentation des créances (écart de conversion passif)		
= Autres créances liées à l'activité		22 838
Variation des autres créances liées à l'activité	22 838	
Autres dettes liées à l'activité		
Part affectée des dettes fiscales et sociales		
+ Part affectée des autres dettes		
+ Part affectée des produits constatés d'avance		
+ Diminution des dettes (écart de conversion passif)		
- Augmentation des dettes (écart de conversion actif)		
+ Intérêts courus sur emprunts		
= Autres dettes liées à l'activité		
Variation des autres dettes liées à l'activité		

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	1 497 754	100,38	1 465 701	102,38
Production stockée	-5 721	-0,38	-34 061	-2,38
Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 492 033	100,00	1 431 640	100,00
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance	207 936	13,94	186 550	13,03
Coût de production	207 936	13,94	186 550	13,03
Marge de production	1 284 098	86,06	1 245 091	86,97
Activité totale de l'exercice	1 492 033	100,00	1 431 640	100,00
Marge globale	1 284 098	86,06	1 245 091	86,97

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	1 497 754	100,38	1 465 701	102,38
Production stockée	-5 721	-0,38	-34 061	-2,38
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	1 492 033	100,00	1 431 640	100,00
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	207 936	13,94	186 550	13,03
Marge de production	1 284 098	86,06	1 245 091	86,97
ACTIVITE	1 492 033	100,00	1 431 640	100,00
MARGE GLOBALE	1 284 098	86,06	1 245 091	86,97
Autres achats et charges externes	223 008	14,95	205 382	14,35
VALEUR AJOUTEE	1 061 090	71,12	1 039 708	72,62
Subventions d'exploitation	2 500	0,17	4 494	0,31
Impôts & taxes	6 401	0,43	12 464	0,87
Salaires	619 708	41,53	589 075	41,15
Charges sur salaires	225 701	15,13	233 344	16,30
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	211 780	14,19	209 319	14,62
Autres produits , Reprise amortissements	21 177	1,42	30 955	2,16
Autres Charges			17 773	1,24
Dotations amortissements et provisions	22 396	1,50	17 321	1,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	210 562	14,11	205 180	14,33
Opérations en commun				
Produits financiers	441	0,03	164	0,01
Charges financières	1 984	0,13	3 212	0,22
Résultat financier	-1 543	-0,10	-3 048	-0,21
RESULTAT COURANT	209 018	14,01	202 132	14,12
Produits exceptionnels	3 681	0,25	88	0,01
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel	3 681	0,25	88	0,01
Impôts sur les bénéfices et participation			-138	-0,01
RESULTAT NET	212 700	14,26	202 358	14,13

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	70 555	6,04	76 594	7,84
Immobilisations incorporelles	19 270		20 781	
Immobilisations corporelles	30 548		38 314	
Immobilisations financières	20 738		17 499	
ACTIF CIRCULANT	1 092 435	93,58	894 957	91,65
Stocks et En-cours	48 463		54 184	
Avances et acomptes versés	1 049			
Clients	395 020		423 590	
Autres créances	22 699		41 948	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	625 204		375 235	
COMPTES DE REGULARISATION	4 353	0,37	4 978	0,51
Charges constatées d'avance	4 353		4 978	
Autres comptes				
TOTAL	1 167 342	100,00	976 529	100,00

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	629 885	53,96	439 032	44,96
Capital	165 376		194 896	
Réserves	222 458		20 100	
Résultat de l'exercice	212 700		202 358	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés	29 352		21 678	
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES	25 500	2,18	25 500	2,61
EMPRUNTS	70 908	6,07	113 368	11,61
DETTES	441 049	37,78	398 630	40,82
Fournisseurs	123 581		89 296	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	308 615		308 878	
Autres dettes	8 854		456	
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	1 167 342	100,00	976 529	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	65 236	65 236
Immobilisations corporelles	130 633	122 765
Immobilisations financières	20 738	17 499
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	216 607	205 500
RESSOURCES		
Capital et réserves	387 834	214 996
Rétention de résultat	151 302	128 906
Résultat	212 700	202 358
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	25 500	25 500
Comptes courants d'associés	29 352	21 678
Total Capitaux Propres	806 687	593 438
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	590 080	387 937
Emprunts et dettes assimilées	70 908	113 368
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	660 989	501 305
Stocks	48 463	54 184
Créances clients	400 270	423 590
Autres créances	23 748	41 948
Comptes de régularisation	4 353	4 978
Total Créances	476 834	524 700
Dettes fournisseurs	123 581	89 296
Dettes fiscales et sociales	308 615	308 878
Autres dettes	8 854	456
Comptes de régularisation		
Total Dettes	441 049	398 630
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	35 785	126 070
Trésorerie active	625 204	375 235
Trésorerie passive		
TRESORERIE	625 204	375 235

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net	212 700	202 358
+ Dotations aux amortissements	17 146	17 321
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs	5 250	
- Reprises sur charges calculées		14 500
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)	300	
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	234 796	205 179

	31/12/2019	31/12/2018
Excédent Brut d'Exploitation	211 780	209 319
+ Transfert de charges	21 172	16 454
+ Autres produits d'exploitation	5	
- Autres charges d'exploitation		17 773
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	441	164
- Charges financières	1 984	3 212
+ Produits exceptionnels	3 381	88
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		-138
= Capacité d'autofinancement	234 796	205 179

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	234 796	
- Réduction des fonds propres		29 520
Autofinancement disponible	205 276	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	345	
Apports en fonds propres, en comptes courants	7 674	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	213 295	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		11 152
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		42 460
Total des emplois		53 611
Variation du fonds de roulement net global	159 683	

	31/12/2019	31/12/2018	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	48 463	54 184		5 721
Avances et acomptes versés sur commandes	1 049		1 049	
Comptes clients, comptes rattachés	400 270	423 590		23 320
Autres créances	22 699	41 948		19 249
Comptes de régularisation	4 353	4 978		626
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	123 581	89 296		34 284
Dettes fiscales et sociales	308 615	308 878	263	
Autres dettes	8 854	456		8 398
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				90 285
Variation de la trésorerie active	625 204	375 235	249 968	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			249 968	
Variation du fonds de roulement net global			159 683	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	212 700	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	22 396	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		300
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	234 796	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	345	
Apports en fonds propres, en comptes courants	7 674	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	8 019	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		11 152
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		29 520
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		42 460
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		83 131
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	375 235	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	534 919	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	5 721	
Augmentation des acomptes versés sur commandes		1 049
Diminution de l'en-cours clients	23 320	
Diminution des autres créances	19 874	
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	34 284	
Diminution des dettes fiscales et sociales		263
Augmentation des autres dettes	8 398	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	90 285	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	625 204	

Dossier de gestion

Tableau des flux de trésorerie

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	210 562
<i>Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</i>	
+ Amortissements et provisions (à l'exclusion des provisions sur actif circulant)	17 146
= Résultat brut d'exploitation	227 708
<i>Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation</i>	
- Variation des stocks	5 721
- Variation des créances d'exploitation	24 557
+ Variation des dettes d'exploitation	42 419
= Flux net de trésorerie d'exploitation	300 405
<i>Autres encaissements et décaissements liés à l'activité</i>	
- Frais financiers	-1 984
+ Produits financiers	441
- Impôts sur les sociétés	
- Charges exceptionnelles liées à l'activité	
+ Produits exceptionnels liés à l'activité	3 381
- Variation des autres créances liées à l'activité	22 838
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	325 081
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	-11 152
+ Cessions d'immobilisations	300
+ Réduction d'immobilisations financières	45
+/- Variation des dettes et créances relatives aux investissements	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	-10 807
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire et versements par les associés	7 674
- Réduction de capital	-29 520
- Dividendes versés	
+ Emissions d'emprunts	
- Remboursements d'emprunts	-42 460
+ Subventions d'investissements reçues	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux opérations de financement	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	-64 305
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	
	249 968
+ Trésorerie d'ouverture	375 235
= Trésorerie de clôture	625 204

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2019	31/12/2018	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION			
	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	0	0	0
Stock moyen x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	0 x 12 x 30	
Coût d'achat	N/A	N/A	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	80	87	-6
Créances clients x nombre de jours -----	400 270 x 12 x 30	423 590 x 12 x 30	
C.A. TTC	1 796 236	1 759 068	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	91	72	19
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	123 581 x 12 x 30	89 296 x 12 x 30	
Achats TTC	489 834	446 808	

	31/12/2019	31/12/2018	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	105,95	74,64	41,95
Capitaux propres -----	600 533	417 354	
Total dettes	566 809	559 176	
Endettement financier	8,08	16,04	-49,63
Emprunts -----	70 908	113 368	
Capitaux fixes	877 596	706 806	
Solvabilité à court terme	238,88	212,16	12,59
Actif circulant - Stock -----	1 102 037 - 48 463	899 935 - 54 184	
Dettes hors emprunt	441 049	398 630	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2019	31/12/2018
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	1 492 033	1 431 640
Taux de variation (en %)	4,22	0,00
Marge globale	1 284 098	1 245 091
Valeur ajoutée	1 061 090	1 039 708
Excédent Brut d'Exploitation	211 780	209 319
Résultat d'exploitation	210 562	205 180
Résultat courant	209 018	202 132
Résultat net	212 700	202 358
Taux (en %)	14,26	14,13
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	234 796	205 179
Fonds de roulement net global	660 989	501 305
Besoin en fonds de roulement	35 785	126 070
Trésorerie	625 204	375 235

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2020**

Exercice ouvert le	01/01/2019	et clos le	31/12/2019	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SARL ITER SCOP			
SIRET	3 1 4 0 6 7 0 0 0 0 0 9 6		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
2 rue d'Austerlitz			
31000 TOULOUSE			

REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE

Activités exercées	Ingénierie, études techniques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	<input type="checkbox"/>
--------------------	-------------------------------	--	--------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%		Déficit	0
Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			

2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15 %	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i> <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i> <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="text"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

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

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
Nom, adresse, téléphone, Télécopie	
– du comptable : SARL Cabinet EXICA	
64 rue Benjamin Baillaud 31500 TOULOUSE	Tél.: 0561616180
– du conseil :	
Tél:	
– du CGA ou du viseur conventionné :	
Tél:	
– N° d'agrément :	

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

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

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
	MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise : 2 rue d'Austerlitz 31000 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 3 1 4 0 6 7 0 0 0 0 0 0 9 6			Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice N clos le, 31/12/2019					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	19 254
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	45 981
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	45 966
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	19 622
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	111 010
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	5 155
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	990
		Prêts	BF	BG	200
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	14 392
TOTAL (II)		BJ	BK	216 607	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	48 463
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 049
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	400 269
		Autres créances (3)	BZ	CA	22 699
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	625 203	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 352	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 102 037	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 318 644	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise		SARL ITER SCOP		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1.65 376)	DA			165 376
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			63 974
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			177 477
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH			(18 993)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			212 699
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL			600 533
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			25 500
	TOTAL (III)	DR			25 500
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			70 731
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			29 529
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			123 580
	Dettes fiscales et sociales	DY			308 614
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			8 853
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			541 308
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			1 167 342
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			514 924	
(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

		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP		Néant <input type="checkbox"/> *					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	1 497 754	FH		FI	1 497 754
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 497 754	FK	FL	1 497 754	
	Production stockée*				FM	(5 721)	
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	2 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	21 171	
	Autres produits (1) (11)				FQ	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 515 710
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	430 943
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 400
	Salaires et traitements*					FY	619 707
	Charges sociales (10)					FZ	225 700
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	17 145
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	5 250	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 305 148	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	210 561	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	440
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	440	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 984
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	1 984	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 543)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	209 018	

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	{ biens { services			
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Désignation de l'entreprise <u>SARL ITER SCOP</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 3 381	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 3 681	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI 3 681	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL 1 519 832	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM 1 307 133	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN 212 699	
RENNVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1 21 171
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
(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	obligatoires A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 381	
Produits des cessions d'éléments d'actif			300	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

SCOP ITER

4, impasse Jean Sébastien BACH - 31200 TOULOUSE
SIRET : 351 670 047 00031

Exercice clos le 31/12/2019

ANNEXE AU TABLEAU 2053 AN

Subdivision du compte de résultat - Ligne HN	212 700€
Report à nouveau négatif	
Réserves hors excédent net de gestion (CICE)	
Répartition au travail affectée à la part travail	96 853€
Dotation aux réserves, légales et statutaire (fonds de développement), dont réserve tenant lieu de PPI et réserves hors PPI	96 853€ 96 853,00€
Intérêts aux parts sociales (dividendes)	
Autre répartition au travail	

Désignation de l'entreprise SARL ITER SCOP										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								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		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	65 235	KE		KF	
CORPORELLES	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
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS	19 622	KT		KU
		Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	14 557	KW		KX
		Matériel de transport*						KY	27 985	KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	60 600	LC		LD
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
	TOTAL III						LN	122 765	LO		LP	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T
Autres participations						8U	1 936	8V		8W		
Autres titres immobilisés						IP	990	IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières						IT	14 572	IU		IV		
TOTAL IV						LQ	17 499	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	205 500	ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		3		4		
						1		2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM		MN		
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT		
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA	
Avances et acomptes						NC		ND		NE		
TOTAL III						IY		NG		NH		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	
	Autres participations						IØ		ØX		ØY	
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2	45	2E		2F	
	TOTAL IV						I3	45	NJ		NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	45	ØK		ØL		

Exercice N clos le : 31/12/2019

 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 : SARL ITER SCOP

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 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			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 :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) 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

Désignation de l'entreprise <u>SARL ITER SCOP</u>								Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A														
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *														
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN						
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH						
TOTAL I		44 454		1 511				45 966						
Terrains		PI		PJ		PK		PL						
Constructions		PM		PN		PO		PQ						
Sur sol propre		PR		PS		PT		PU						
Sur sol d'autrui		PV		PW		PX		PY						
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PZ		QA		QB		QC						
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 429		1 962				6 391						
Autres		QD		QE		QF		QG						
Inst. générales., agencements, aménagement divers		5 751		1 316				7 068						
immobilisations		QH		QI		QJ		QK						
Matériel de transport		21 641		5 597				27 238						
corporelles		QL		QM		QN		QO						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		52 628		6 758				59 387						
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
TOTAL III		QU		QV		QW		QX						
84 451		15 634						100 085						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN		ØP		ØQ		ØR						
128 906		17 145						146 052						
CADRE B														
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES														
DOTATIONS														
REPRISES														
Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice														
Immobilisations amortissables	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Sur sol propre	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Sur sol d'autrui	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. gales, agenc et am. des const.	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Inst. techniques mat. et outillage	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Inst. gales, agenc am. divers	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Matériel de transport	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
Mat. bureau et inform. mobilier	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Emballages récup. et divers														
TOTAL III														
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY				Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	
CADRE C														
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES 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		

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

CHANGEMENT DE METHODE

		au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
Frais d'établissement et de développement TOTAL I					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		44 454			44 454
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 429			4 429
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	5 751			5 751
	Matériel de transport	21 641			21 641
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	52 628			52 628
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL III		84 451			84 451
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		128 906			128 906
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

Désignation de l'entreprise SARL ITER SCOPNéant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	UF		
	– financières	UG	UH		
	– exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I					10

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

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

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

SCOP ITER

**4, impasse Jean Sébastien BACH - 31200 TOULOUSE
SIRET : 351 670 047 00031**

Exercice clos le 31/12/2019

ANNEXE AU TABLEAU 2056 N

Le montant de la ligne TU ne correspond pas au montant de la ligne DK du tableau 2051

(Conformément au régime SCOP , article 237 bis A III du CGI et la lettre du service de la législation fiscale du 1er Octobre 1987)

La provision pour investissement constituée au cours de l'exercice 2019 ne sera comptabilisée en réserves qu'après l'approbation des comptes annuels par l'assemblée des associés.

Cette provision ayant par ailleurs donné lieu à déduction fiscale au titre de l'exercice fiscal précédent ,(cf tableau fiscal 2058 A) conformément au régime fiscal dérogatoire des SCOP nous l'avons rapporté dans le tableau 2056 TD

Conformément aux dispositions de l'article 29 du décret du 17 juillet 1987 , et à l'article 33 de ce même décret, la part revenant aux salariés au titre de l'exercice tient lieu de réserve spéciale de participation et les réserves tiennent lieu de provision pour investissement. Par exception à l'article 29, le délai d'utilisation de la provision pour investissement est de 4 ans.

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP

Néant *

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	200	UR		US	200			
	Autres immobilisations financières		UT	14 392	UV		UW	14 392			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	5 696		5 696					
	Autres créances clients		UX	394 573		394 573					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	452		452					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	22 246		22 246				
		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								
	Charges constatées d'avance		VS	4 352		4 352					
	TOTAUX			VT	441 914	VU	427 321	VV	14 592		
RENOVOIS	(1)	Montant des	VD								
		– Prêts accordés en cours d'exercice	VE								
	(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								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	70 731		44 346		26 384			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	177		177						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	123 580		123 580						
Personnel et comptes rattachés		8C	146 138		146 138						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	58 625		58 625						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	100 838		100 838					
	Obligations cautionnées		VX								
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 012		3 012						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	29 351		29 351						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	8 853		8 853						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	541 308	VZ	514 924		26 384			
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		29 352			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	42 459	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP

Néant *

Exercice N. clos le : 31/12/2019

I. RÉINTÉGRATIONS		BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	212 699					
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB					
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		476					
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	476						
	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		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY					
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7						
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				I8						
		- imposées au taux de 0 %				ZN						
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme				WN						
						WO						
						XR						
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)												
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ					
	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 la taxation au tonnage						Y1						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3						
TOTAL I						WR	213 175					
II. DÉDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS						
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT						
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU						
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV						
		- imposées au taux de 0 %				WH						
		- imposées au taux de 19%				WP						
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW						
		- imputées sur les déficits antérieurs				XB						
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6					
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ						
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à 2A)						XA						
Produit net des actions et parts d'intérêts : (déduire des produits nets de participation)						ZX						
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)												
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY					
	Majoration d'amortissement*						XD					
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF	
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)	L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC				
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB				
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS						
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH) XG	193 706		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC					
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD					
					Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2						
III. RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II				XH	193 706					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :												
				bénéfice (I moins II)		XI	19 469					
				déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL	19 469					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN						
						XO						

SCOP ITER

4, impasse Jean Sébastien BACH - 31200 TOULOUSE

SIRET : 351 670 047 00031

Exercice clos le 31/12/2019

ANNEXE AU TABLEAU 2058 AN

Ligne XG - Déductions diverses

Déduction affectée à la part travail	96 853€
--------------------------------------	---------

Réserve Légale et au Fonds de Développement tenant lieu de Provision Pour Investissement,	96 853€
--	---------

Désignation de l'entreprise <u>SARL ITER SCOP</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	147 398	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	19 469	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	127 929	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	127 929	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	88 950	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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		

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL ITER SCOP</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(221 351)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB					
						- Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	202 357		Dividendes	ZE						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF						
				Report à nouveau	ZG	(18 993)						
				(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II		ZH	(18 993)				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		
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				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance							YT	207 935			
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8			XQ	65 869			
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	12 443			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	9 992			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV				
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES	2 240		ST	134 702			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	430 943
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS			9Z	6 400			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	6 400
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	298 482			
	- 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	58 890			
DIVERS	- Montant brut des salaires *							ØB	547 140			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%		
	- Numéro du centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	1	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies							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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP

Néant ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

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

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

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

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOPNéant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

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) ❶ *.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) ❶ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

Origine ❶	Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	--	---

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL ITER SCOP

 Néant *

 Exercice ouvert le : 01/01/2019 et clos le : 31/12/2019 Durée en nombre de mois 12
DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	15
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE
I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 497 754
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	1 497 754

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

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	5
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	2 500
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	21 171
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	23 677

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	213 518
Variation négative des stocks	OQ	5 721
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	151 555
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	370 795

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	1 150 636
-----------------------------	-----------------------------	----	-----------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	1 150 636
---	----	-----------

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

 MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE EV X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 497 754
Effectifs au sens de la CVAE	EY	15
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 9 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 1 9
Date de cessation	HR	/ / / / / / / / / /

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(*) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OQ, et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt

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

1
2 (1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 3 1 4 0 6 7 0 0 0 0 0 0 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ITER SCOP

ADRESSE (voie) 2 rue d'Austerlitz

CODE POSTAL 31000 VILLE TOULOUSE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 10

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 15 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 10 326

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 DRICOT Prénom(s) FRANCK

Nom marital % de détention 17.49 Nb de parts ou actions 1 808

Naissance : Date 07111961 N° Département 51 Commune EPERNAY Pays FRANCE

Adresse : N° 362 Voie rue DES HERSES

Code Postal 77550 Commune MOISSY CRAMAYEL Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique ACQUIER Prénom(s) GERAUD

Nom marital % de détention 12.84 Nb de parts ou actions 1 328

Naissance : Date 21101975 N° Département 31 Commune TOULOUSE Pays FRANCE

Adresse : N° 9 Voie rue SUBLEYRAS

Code Postal 31500 Commune TOULOUSE Pays FRANCE

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

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

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt

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

2 / 2 (1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 3 1 4 0 6 7 0 0 0 0 0 0 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ITER SCOP

ADRESSE (voie) 2 rue d'Austerlitz

CODE POSTAL 31000 VILLE TOULOUSE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 10

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 15 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 10 326

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) M Nom patronymique MARECHAL Prénom(s) FRANCOIS

Nom marital % de détention 12.42 Nb de parts ou actions 1 284

Naissance : Date 10051949 N° Département 88 Commune NEUFCHATEAU Pays FRANCE

Adresse : N° 50 Voie boulevard d'Arcoles

Code Postal 31100 Commune TOULOUSE Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique LANG Prénom(s) PIERRE

Nom marital % de détention 11.42 Nb de parts ou actions 1 181

Naissance : Date 26101953 N° Département 69 Commune LYON Pays FRANCE

Adresse : N° 6 Voie rue DES VIOLETTES

Code Postal 31130 Commune BALMA Pays FRANCE

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

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 3 1 4 0 6 7 0 0 0 0 0 0 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ITER SCOP

ADRESSE (voie) 2 rue d'Austerlitz

CODE POSTAL 31000 VILLE TOULOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 2

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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI - MAYOTTE(Article 244 *quater* C du code général des impôts)

Dépenses engagées au titre de l'année civile 2019

FICHE D'AIDE AU CALCUL

Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi. Il est rappelé que le CICE subsiste à compter des dépenses 2019 uniquement à Mayotte.

Exercice ouvert le	01/01/2019	Clos le	31/12/2019
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise
	3140670000096
SARL ITER SCOP 2 rue d'Austerlitz 31000 TOULOUSE	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)	<input type="checkbox"/>	Désignation et adresse de la société mère :	N° SIREN de la société mère

I - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT	ANNÉE CIVILE 2019	
Montant total des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
Montant du crédit d'impôt applicable aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte (<i>ligne 1 x 9 %</i>)	2	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail ¹ (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail ((<i>ligne 3a x 9 %</i>) x 10/90)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré applicable aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte (<i>ligne 2 + ligne 3b</i>)	4	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (<i>reporter le montant indiqué ligne 7</i>)	5	
Montant total du crédit d'impôt (<i>ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5</i>)	6	

¹ Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)
TOTAL				7

III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)
TOTAL				

IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE

IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

Cas général	
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou 4)	8
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ²	9
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 10 : – le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) est négatif ou égal à zéro	10
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 du cadre II + ligne 10)	11

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)	
Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)	12
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ²	13
Montant du crédit disponible Reporter en ligne 14 : – le résultat du calcul (ligne 12 – ligne 13) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 12 – ligne 13) est négatif ou égal à zéro	14
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14]	15

² Il convient de porter le montant de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue.

IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montants imputés sur l'impôt sur les sociétés (<i>dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15</i>)	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	17	

– Pour les sociétés hors régime de groupe :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 6 et 9 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

– Pour la société mère d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 12 (augmentés de la totalité des lignes 7 de l'ensemble des entreprises du groupe) et 13 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

– Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD.

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu : les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9

doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

Les demandes de restitution anticipée ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

ATTESTATION DE FIN DE MISSION DE REVISION COOPÉRATIVE

SCOP ITER

**SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE
31/12/2019**

Je soussigné(e), **Guillaume FONDEUR**, intervenant en tant que réviseur pour le compte d'ARESCOP Grand Sud, association de révision titulaire de l'agrément délivré par le Conseil supérieur de la Coopération, atteste les éléments suivants :

- Avoir procédé à la révision coopérative de la **SCOP ITER** sise 2 rue Austerlitz – 31000 TOULOUSE, conformément aux dispositions de l'article 54 bis de la loi n° 78.763 du 19/07/78 (modifié par l'article 25 de la loi n°2014-856 du 31 juillet 2014) relatif à l'obligation dite de révision coopérative, qui a été organisée par les articles 25-1 à 25-5 de la loi n°47-1775 du 10 septembre 1947 et les textes réglementaires suivants : décret n° 2015-706 du 22 juin 2015, relatif aux conditions d'agrément des réviseurs coopératifs et aux conditions et modalités d'exercice de leurs fonctions, décret n°2015-800 du 1^{er} juillet 2015 ;
- Celle-ci couvre la période du **01/01/2019** au **31/12/2019**

Le réviseur s'est rendu dans la Scop et a rencontré Messieurs **Jean-Jacques ROBIN** et **Rémi SAILLARD** (co-gérants), le **4 juin 2020**.

Tous les documents nécessaires à la mission ont été mis à notre disposition et nous avons pu avoir des entretiens avec les personnes que nous souhaitions rencontrer pour accomplir notre mission.

Celle-ci s'est déroulée conformément aux textes en vigueur. Le réviseur a procédé dans le cadre de sa mission :

- à l'audit juridique de la structure afin de s'assurer du respect des règlements et lois de droit commun s'appliquant aux sociétés et aux dispositions spécifiques régissant le fonctionnement des sociétés coopératives ;
- à l'analyse des aspects commerciaux et organisationnels garants de bonnes pratiques au sein de la structure,
- à l'audit économique permettant au réviseur d'émettre un avis circonstancié sur la pérennité de la Scop.

Nous avons cette année plus particulièrement mis l'accent sur :

- l'examen de la conformité aux obligations légales des statuts,
- l'examen des objectifs, actions et situations dans les domaines de la gestion du sociétariat, de la formation du capital et de la vie coopérative,
- les perspectives de pérennité et de développement de la scop.

Nous avons par ailleurs analysé les bilans, comptes de résultats et ratios significatifs de l'exercice écoulé. Tous ces examens et analyses nous ont permis d'apprécier l'évolution de la Scop et de conclure que :

ORGANISATION ET FONCTIONNEMENT

L'organisation et le fonctionnement de la Scop n'appellent aucune remarque particulière concernant la conformité aux principes et aux règles de la coopération et à l'intérêt des adhérents ;

STATUTS

Les statuts de la Scop n'appellent aucune remarque particulière concernant la conformité aux dispositions des lois de 1947 et 1978 ;

FINANCES

La Scop respecte les dispositions financières prévues au titre II de la loi de 1978 ;

GOUVERNANCE

La Scop a mis en œuvre des actions et dispositions permettant des bonnes conditions de gouvernance et de gestion ;

ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE

Suite à l'analyse économique et financière, de la gestion et des compétences collectives de la société, les perspectives d'évolution, de continuité et de développement de la Scop n'appellent aucune remarque particulière ;

L'ensemble des analyses et examens que nous avons réalisés conformément aux prescriptions légales est consigné dans nos dossiers et documents de travail.

Cette attestation a pour objet :

- De permettre à la coopérative de justifier qu'elle a fait l'objet de la révision coopérative. En ce sens le réviseur remet avec le rapport une attestation de fin de mission qui indique la période couverte par la révision et les dates d'exécution de la mission.
- Cette attestation est délivrée sans préjudice de l'avis motivé, des réserves, des propositions de mesures correctives ou de la mise en demeure que le réviseur peut formuler à l'issue de sa mission.

Fait à Ramonville Saint-Agne, le 8 Juin 2020

Le réviseur d'ARESCOP Grand Sud,

 Guillaume FONDEUR.

ARESCOP ETS TOULOUSE
GRAND SUD 3, RUE ARIANE
31520 RAMONVILLE
TEL : 05 61 00 15 50
ASSOCIATION LOI 1901 - 827 802 331

En l'an deux mille vingt (2020), le onze (11) juin à 9h, les associés de la SCOP SARL ITER Société, n° SIRET : 314 067 000 00096, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, en visio-conférence, sur la convocation qui leur a été faite par les gérants, par mail du 28 mai 2020.

La feuille de présence, signée par les associés et annexée au présent Procès-Verbal, permet de constater que 14 associés sur 16 sont présents, 2 sont représentés.

- Total des parts des associés présents ou représentés : 10.336 sur un total de 10.336 qui composent le Capital Social
- Nombre d'associés présents ou représentés : 16 soit 16 voix.

Monsieur Rémi Saillard préside la séance en qualité de gérant associé.

Madame Céline Billard est nommée secrétaire.

Le Président :

- énumère les convocations faites par mail
- demande une confirmation de présence par mail,
- reprend les Statuts de la Société,
- reprend les propositions du projet des résolutions qui seront soumises à l'Assemblée,

Le Président précise que ces documents ont été mis à la disposition des associés quinze jours avant la réunion et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes les questions, ce dont l'Assemblée lui donne acte.

Il rappelle à l'Assemblée qu'elle est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation des comptes 2019
- Perspectives gérance 2021,
- Vote des résolutions
- Questions diverses.

Un échange de vue intervient et personne ne désirant plus prendre la parole, le Président ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution : Quitus au gérant

Après avoir entendu la lecture des rapports de gestion, et de révision sur les activités de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, et examiné les comptes et le bilan de cet exercice, l'Assemblée déclare les approuver tels qu'ils sont présentés et faisant apparaître un résultat excédentaire de 212.700 €, ainsi que toutes les opérations traduites dans lesdits comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne aux gérants quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice clos au 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Deuxième résolution : Valeur de remboursement de la part sociale

L'Assemblée, compte tenu de la situation nette de la société, conformément aux statuts, constate que la valeur de remboursement de la part pour l'exercice clos est de 16,00 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Troisième résolution : Variation du capital social

L'Assemblée constate que le capital social variable était en début d'exercice de 194.896 € et qu'il est de 165.376 € en clôture d'exercice, soit une diminution de 29.520,00 €.

Rémi Saillard
gérant

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

CB JOR¹ RS

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Quatrième résolution : Affectation du résultat

Conformément à la proposition faite par la gérance, l'Assemblée décide d'affecter le résultat excédentaire de 212.700 € de la façon suivante :

- 18.994 euros en apurement du report à nouveau négatif.
- Le solde soit 193.706 euros =
 - 15 % en réserve légale, soit 29.056 euros
 - 35% en fonds de développement, soit 67.797 euros
 - 50% en participation des salariés bloquée, soit 96.853 euros

Le total des réserves, soit 96.853 euros tiennent lieu de PPI

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Cinquième résolution : Election de la gérance

L'Assemblée décide de confier la gérance à Rémi Saillard et Jean Jacques Robin pour un mandat de 1 an.

Cette résolution est adoptée par 12 voix pour / 4 blancs

Sixième résolution : Contrat de travail et rémunération du gérant

L'Assemblée générale constate que le cumul de la fonction de salarié et celle de gérant peut rendre délicate la persistance d'un lien de subordination notamment depuis la loi n°2014-856 du 31 juillet 2014 (relative à l'économie sociale et solidaire) et, en conséquence, décide, en accord avec les intéressés, que les contrats de travail de

- Mr Jean-Jacques ROBIN effectif depuis le 04/10/2002
- Mr Rémi SAILLARD effectif depuis le 28/09/2009

sont suspendus pendant la durée de leur mandat de gérant ainsi que lors des renouvellements successifs de celui-ci.

L'assemblée décide que

- M Jean-Jacques ROBIN percevra une rémunération annuelle brute 47 286 €) répartie sur 12 mois soit 3 941€ brut mensuel
- M Rémi SAILLARD percevra une rémunération annuelle brute de 43 422€ répartie sur 12 mois soit 3 619€ brut mensuel

avant toute retenue et charge dès le 1er juillet 2020 due au titre de leur fonction de gérant et en compensation des responsabilités attachées auxdites fonctions.

Toute augmentation de la rémunération au titre de ces mandats sera préalablement votée par l'assemblée des associés.

Le versement de la rémunération nette sera fait selon les mêmes modalités et dates que celle des salariés de la société.

La rémunération de la gérance et ses modifications ne constituent pas des conventions réglementées prévues au code de commerce mais relèvent de délibération devant être prise par l'assemblée.

Les frais de représentation et de déplacement qui seront engagés par MM. Robin et Saillard pour l'accomplissement de leurs fonctions, seront pris en charge par la SCOP sur justificatifs dans les conditions en vigueur dans la société.

Pour précision : Statut du dirigeant de SCOP

En application de l'article 17 de la loi 78-763 du 19 Juillet 1978 régissant les SCOP, le gérant rémunéré au titre de son mandat social est considéré comme un salarié au sens de la législation sociale et continue à cotiser et bénéficier de l'assurance chômage et qu'en

Page 2 / 2

Remi Saillard
gérant

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

JB JOR RS

application de l'article L311-3-13° du code de la sécurité sociale le gérant de SCOP qui perçoit une rémunération au titre de ses fonctions de mandataire relève du régime général de la sécurité sociale

Le gérant continuera à bénéficier de la mutuelle santé et de la prévoyance applicables aux salariés de la SCOP ainsi que de l'ensemble des avantages sociaux inhérents à la convention collective applicable à l'entreprise, aux usages et aux coutumes en vigueur au sein de la société dont bénéficient les salariés (épargne salariale, congés payés, ...). Il sera soumis à la visite médicale de la médecine du travail.

Reprise du contrat de travail

Le contrat de travail reprendra ses effets en cas de cessation des fonctions de gérant quelle qu'en soit la cause en application de l'article 18 de la loi du 19 Juillet 1978. La reprise est effective dès la fin du mandat de gérant.

L'ancienneté acquise au titre du contrat de travail depuis la date d'embauche est augmentée de l'ancienneté courue pendant toute la durée du ou des mandats successifs de gérant pour le calcul de l'ancienneté à la date de reprise d'effet du contrat de travail.

La rémunération à la date de reprise d'effet du contrat de travail sera celle en vigueur à la date de suspension du contrat de travail augmentée de la variation de la valeur du point ou de toute augmentation générale qui se serait appliquée au contrat de travail s'il avait continué d'être exercé.

Cette résolution est adoptée par 14 voix pour / 2 blancs

Septième résolution : Non distribution des dividendes

L'Assemblée, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 du Code Général des Impôts, prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividende pour les 3 exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Huitième résolution : Formalités

L'Assemblée décide de conférer tous pouvoirs à la Gérance de la société ou son mandataire à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicités afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

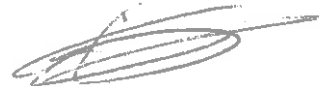
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

L'Ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 13h.

Les gérants,
Jean-Jacques ROBIN

Rémi SAILLARD

La secrétaire,
Céline BILLARD



CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Rémi Saillard
gérant

