



LPM CASTELNAU

BOULANGERIE

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

ÉTATS FINANCIERS AU 31/12/2020



BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Pages

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise	1
- Bilan, Indicateurs financiers	2
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Annexe	7 et 8
- Détail des comptes bilan actif passif	9 et 10
- Détail Compte de résultat	11 à 13
- Annexe à la liasse fiscale	14 et 15

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	16 et 17
- Liasses 2050 à 2059-F	18 à 34

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique	35
- Détail bilan synthétique	36 et 37
- Soldes intermédiaires de gestion	38
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	39 à 41
- Equilibre financier	42
- Tableau de financement	43 et 44
- Du résultat à la trésorerie	45
- Ratios	46

LPM CASTELNAU

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

COMPTES ANNUELS

CATÉA EXPERTISE COMPTABLE

55 Impasse Mac GAFFEY

Immeuble LE MINOS 1

34070 MONTPELLIER

04 67 07 32 06

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 17
Immobilisations	537 625	
Stocks et en cours	4 550	
Créances	17 508	
Disponibilités	2 848	
Comptes de régularisation	375	
TOTAL DE L'ACTIF	562 906	
Capitaux propres (Dont résultat)	99 604 119 604	
Provisions risques et charges		
Dettes financières	591 092	
Dettes d'exploitation	71 419	
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	562 906	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 17
Ventes de marchandises Production de l'exercice	512 156	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	32 684	
Marge brute de production % CA Production exercice	357 785 69.86	
Marge brute globale % CA	325 100 63.48	
Valeur ajoutée % CA	110 158 21.51	
Excédent brut d'exploitation % CA	92 383 18.04	
Résultat courant % CA	118 640 23.16	
Résultat net % CA	119 604 23.35	

RATIOS	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 17
Rotation des stocks (en nombre de jours)	12.41	
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	59.45	
Solvabilité à court terme	0.07	
Autonomie financière	0.15	

BILAN AU 31/12/2020**ACTIF**

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 17	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	421 785			
Immob.corporelles nettes	93 763			
Immob.financières	22 077			
ACTIF IMMOBILISE	537 625			→
Stock matières, marchandises	4 550			
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS	4 550			→
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	17 508			
Comptes de régularisation	375			
VALEURS REALISABLES	17 883			→
Disponibilités	2 848			
ACTIF CIRCULANT	25 281			→
TOTAL GENERAL	562 906			→

PASSIF

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 17	Ecart %	
Capital	20 000			
Résultat de l'exercice	119 604			
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres				
FONDS PROPRES	99 604			→
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	99 604			→
Emprunts à court terme	439 773			
Avances clients				
Dettes fournisseurs	52 814			
Dettes fiscales et sociales	18 605			
Autres dettes	150 272			
Comptes de régularisation				
Concours bancaires	1 047			
DETTES COURT TERME	662 511			→
TOTAL GENERAL	562 906			→

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 17	Ecart
Rotation des stocks	12.41		12.41
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	59.45		59.45
Fonds de roulement en jours	634.55		634.55
Utilisation du fonds de roulement	633.50		633.50
Trésorerie en jours	1.79		1.79
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 17			Exercice N-1		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	40 096	9 311	30 785		30 785	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	391 000		391 000		391 000	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	51 531	7 009	44 522		44 522	
	Autres immobilisations corporelles	55 481	6 239	49 242		49 242	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	22 077		22 077		22 077		
Total II	560 184	22 559	537 625		537 625		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 897		3 897		3 897	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	653		653		653	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	17 508		17 508		17 508	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 848		2 848		2 848		
Charges constatées d'avance (3)	375		375		375		
Total III	25 281		25 281		25 281		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	585 465	22 559	562 906		562 906		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 17	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000		20 000	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	119 604		119 604	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	99 604		99 604	
	AUTRES FONDS PROPRES				
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS					
Provisions pour risques Provisions pour charges					
Total III					
DETTES (I)					
Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	400 018 1 047 190 027		400 018 1 047 190 027		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	52 814 18 605		52 814 18 605		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
Comptes de Régularisation					
Produits constatés d'avance (1)					
Total IV	662 511		662 511		
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	562 906		562 906		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 17			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	495 291		495 291		495 291	
Production vendue de services	16 865		16 865		16 865	
Chiffre d'affaires NET	512 156		512 156		512 156	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 236		1 236	
Autres produits			10		10	
Total des Produits d'exploitation (I)			513 402		513 402	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			33 337		33 337	
Variation de stock (marchandises)			653		653	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			158 269		158 269	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 897		3 897	
Autres achats et charges externes *			214 942		214 942	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 584		3 584	
Salaires et traitements			163 193		163 193	
Charges sociales			35 765		35 765	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 559		22 559	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			43		43	
Total des Charges d'exploitation (II)			627 141		627 141	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			113 740		113 740	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 17	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 900		4 900	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 900		4 900	
2. Résultat financier (V-VI)	4 900		4 900	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	118 640		118 640	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	964		964	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	964		964	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	964		964	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	513 402		513 402	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	633 006		633 006	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	119 604		119 604	

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 13/08/2019 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 13/08/2019 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	559
Total	559

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 675
Dettes fiscales et sociales	6 165
Total	39 840

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	375
Total	375

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 17		Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	30 785		30 785	
20110000 Frais de constitution	30 096		30 096	
20120000 Frais de premier établissement	10 000		10 000	
28011000 Amort.Frais constitution	6 795		6 795	
28012000	2 516		2 516	
FONDS COMMERCIAL	391 000		391 000	
20700000 Fonds commercial	391 000		391 000	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	44 522		44 522	
21540000 Matériel industriel	49 731		49 731	
21570000 Agencts et aménagts matériel	1 800		1 800	
28154000 AMT.MAT.INDUSTRIEL	6 256		6 256	
28157000	753		753	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 242		49 242	
21810000 Install générales, agencements	48 379		48 379	
21840000 Mobilier	7 101		7 101	
28181000 Amort inst. générale	5 365		5 365	
28184000 AMT.MOBILIER	874		874	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 077		22 077	
27500000 Dépôt et cautionnement versés	22 077		22 077	
Total II	537 625		537 625	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 897		3 897	
31000000 Matieres premières(et fournit)	3 561		3 561	
32600000 Emballages	337		337	
MARCHANDISES	653		653	
37000000 Stocks de marchandises	653		653	
AUTRES CREANCES	17 508		17 508	
40100000 Fournisseurs	2 044		2 044	
42870100 PRODUITS A RECEVOIR	559		559	
44562000 T.V.A. sur immobilisations	2 931		2 931	
44566000 TVA S/ ABS	7 320		7 320	
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	3 030		3 030	
44586000 TVA sur factures non parvenues	505		505	
46700000 MIDI LIBRE	1 120		1 120	
DISPONIBILITES	2 848		2 848	
51140000 TICKETS RESTAURANT	1 522		1 522	
53000000 CAISSE	1 326		1 326	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	375		375	
48600000 Charges constatées d'avance	375		375	
Total III	25 281		25 281	
TOTAL GENERAL	562 906		562 906	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 17		Euros	%
CAPITAL	20 000		20 000	
10130000 Cap. souscrit appelé, versé	20 000		20 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	119 604		119 604	
Total I	99 604		99 604	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	400 018		400 018	
16400000 Emprunt	50 000		50 000	
16410000 EMPRUNT	350 018		350 018	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 047		1 047	
51210000 BNP	1 047		1 047	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	190 027		190 027	
16800000 PRET GRANDS MOULIN	39 755		39 755	
45100000 C/C IBC	150 000		150 000	
45510000 XAVIER HEUMANN	272		272	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	52 814		52 814	
40100000 Fournisseurs	19 139		19 139	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	33 675		33 675	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	18 605		18 605	
42100000 Personnel Rémunérations dues	819		819	
42820000 Dettes prov. congés à payer	3 856		3 856	
43100000 URSSAF / POLE EMPLOI	6 365		6 365	
43702000 AG2R PREVOYANCE	921		921	
43703000 AG2R RETRAITE	884		884	
43820000 Chges sociales congés à payer	522		522	
43860000 Autres charges à payer	1 788		1 788	
44571000 TVA 5.5%	87		87	
44574000 TVA 10%	43		43	
44575000 TVA 20%	3 320		3 320	
Total IV	662 511		662 511	
TOTAL GENERAL	562 906		562 906	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 17		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	495 291		495 291	
70140000 RECETTES 5.5%	385 776		385 776	
70150000 RECETTES 10%	108 159		108 159	
70160000 RECETTES 20%	1 357		1 357	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	16 865		16 865	
70800000 COMMISSIONS MIDI LIBRE exo tva	269		269	
70880000 Pds activités annexes Tva 20%	16 596		16 596	
Chiffre d'affaires NET	512 156		512 156	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	1 236		1 236	
79100000 Transf charges d'exploitation	1 236		1 236	
AUTRES PRODUITS	10		10	
75800000 Prodt divers gestion courante	10		10	
Total des Produits d'exploitation	513 402		513 402	
ACHATS DE MARCHANDISES	33 337		33 337	
60700000 ACHATS MDISES	33 337		33 337	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	653		653	
60370000 Variation stocks marchandise	653		653	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	158 269		158 269	
60100000 ACHAT MAT.1ère	146 354		146 354	
60260000 EMBALLAGES	11 915		11 915	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	3 897		3 897	
60310000 Variation stocks matières	3 561		3 561	
60326000 Variation stocks emballage	337		337	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	214 942		214 942	
60611000 FOURNITURE ELECTRICITE	24 167		24 167	
60612000 FOURNITURE EAU	952		952	
60630000 Fourmit entretien petit équipt	5 459		5 459	
60640000 Fourmitures administratives	768		768	
61100000 Soustraction générale	31 836		31 836	
61200000 Redevances de créditbail	6 144		6 144	
61320000 Location BORENA	83 483		83 483	
61351000 LOC.GRENKE	18 065		18 065	
61351100 LOCATION MONETIQUE TPE	513		513	
61352000 LOCATION STANLEY SECUR.VIDEO	2 701		2 701	
61400000 Charges LES BOUISSES	3 584		3 584	
61500000 Entretien et réparations	3 661		3 661	
61560000 Maintenance	1 399		1 399	
61600000 Primes d'assurances	345		345	
61610000 Multirisques	3 453		3 453	
61616000 ASSURANCE SUR EMPRUNT	2 380		2 380	
61850000 Frais de colloques, séminaire	400		400	
62260000 Honoraires	14 806		14 806	
62270000 Frais d'actes et contentieux	20		20	
62280000 Divers	300		300	
62310000 Annonces et insertions	3 845		3 845	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 17		Euros	%
62410000 Transports sur achats	49		49	
62510000 Voyages et déplacements	1		1	
62570000 Réceptions	275		275	
62600000 FRAIS POSTAUX	37		37	
62610000 FRAIS TELECOM	486		486	
62700000 SERVICES BANCAIRES	972		972	
62710000 FRAIS BANCAIRES S/ EMPRUNT	1 425		1 425	
62750000 FRAIS SUR TR	1 646		1 646	
62780000 COM CB	1 697		1 697	
62810000 COTISATIONS	71		71	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 584		3 584	
63120000 Taxe d'apprentissage	637		637	
63330000 Format Professionnelle continu	1 502		1 502	
63511000 CFE	1 445		1 445	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	163 193		163 193	
64110000 Salaires, appointements	131 058		131 058	
64120000 Congés payés	11 025		11 025	
64130000 Primes et gratifications	3 087		3 087	
64140000 Indemnités et avantages divers	5 356		5 356	
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 666		12 666	
CHARGES SOCIALES	35 765		35 765	
64510000 Cotisations à l'URSSAF	16 638		16 638	
64520000 Cotisations aux mutuelles	5 476		5 476	
64530000 Cotisation caisses de retraite	5 727		5 727	
64540000 POLE EMPLOI	6 160		6 160	
64580000 Cotisations autres organismes	522		522	
64750000 Médecine du travail, pharmacie	1 243		1 243	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	22 559		22 559	
68111000 Dot.amort Immob incorporelles	9 311		9 311	
68112000 Dot.Amts.Corporelles	13 248		13 248	
AUTRES CHARGES	43		43	
65800000 Chge diverse gestion courante	43		43	
Total des Charges d'exploitation	627 141		627 141	
Résultat d'exploitation	113 740		113 740	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 900		4 900	
66110000 Intérêts des emprunts dettes	4 900		4 900	
Total des Charges financières	4 900		4 900	
Résultat financier	4 900		4 900	
Résultat courant avant impôts	118 640		118 640	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	964		964	
67180000 Autres charges exceptionnelle	964		964	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			374.75
02/12/2020 EX CCA AGIR CONTRE 01>11/21	332.00		
31/12/2020 EX CCA COTIS METRO CB 01>9/21	42.75		
42870100 PRODUITS A RECEVOIR			558.94
31/03/2020 OD SALAIRES 03/2020 INDEM.ACT.PA	634.98		
17/04/2020 BQ AGENCE DE SERVICES ET PAIEM.		522.50	
30/04/2020 OD SALAIRES 04/2020	75.83		
22/05/2020 BQ /FRM AGENCE DE SERVICES ET DE		188.28	
31/05/2020 OD SALAIRES 05/2020	773.29		
19/06/2020 BQ /FRM AGENCE DE SERVICES ET DE		773.28	
30/11/2020 OD SALAIRES 11/2020	501.88		
15/12/2020 BQ /FRM AGENCE DE SERVICES ET DE		461.72	
31/12/2020 OD SALAIRES 12/2020	518.74		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV			33 674.74
31/12/2020 EX FNP CATEA		180.00	
31/12/2020 EX FNP CATEA 12.2020		86.40	
31/12/2020 EX FNP STANLEY SECURITY		663.74	
31/12/2020 EX FNP ENERGEM ELEC 13>31/12/20		908.49	
31/12/2020 EX FNP LPM VILLAGE MEGANE 2020		31 836.11	
42820000 Dettes prov. congés à payer			3 855.72
31/12/2020 EX CP 31.12.20		3 855.72	
43820000 Chges sociales congés à payer			521.57
31/12/2020 EX CHG/CP AU 31.12.20		521.57	
43860000 Autres charges à payer			1 787.64
31/12/2020 EX TA 2020		597.07	
31/12/2020 EX FFC 2020		1 190.57	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 Autres charges exceptionnelle			964.48
16/06/2020 BQ ALLIANZ VIE TEP ECH/160620 ID	964.48		

LPM CASTELNAU

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

DOSSIER FISCAL

CATÉA EXPERTISE COMPTABLE

55 Impasse Mac GAFFEY

Immeuble LE MINOS 1

34070 MONTPELLIER

04 67 07 32 06

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	13082019	et clos le	31122020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <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: LPM CASTELNAU SIRET 8 5 3 1 6 0 9 1 9 0 0 0 1 7	Adresse du siège social: 275 Route de Nimes 34170 CASTELNAU LE LEZ
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:
SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées BOULANGERIE	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
			119 604
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>		
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>		
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	<input type="checkbox"/> 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 2,50%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquièmes C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
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	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquièmes C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: CATÉA EXPERTISE COMPTABLE 55 Impasse Mac GAFFEY Immeuble LE MINOS 1 34070 MONTPELLIER Tél: 04 67 07 32 06	Nom et adresse du conseil: Tél:
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 27/05/2021 Lieu: CASTELNAU LE LEZ
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Qualité et nom du signataire: PRESIDENT HEUMANN
Examen de conformité fiscale (ECF)	Signature: HEUMANN XAVIER

ormu ire o i toire
rti e 223 du Code r des im ts

IM T SUR ES S CIETES

N 20 S
2021

ANNE E A EC ARATI N N 20

RE ARTITI N ES R UITS ES ACTI NS ET ARTS S CIA ES AINSI UE ES RE ENUS ASSIMI ES ISTRI UES

Mo t t o rut des distri utio s 1	es r so i t e e m m e		es ru t isse m e t r du ser i e des titres	
Mo t t des distri utio s orres o d t des r mu r t io s ou t es do t so i t e d si e s e es i i ires 2				
Mo t t des r ts es ou om tes o se tis u sso i s tio ires et rteurs de rts soit dire teme t soit r erso es i ter os es				d
Mo t t des distri utio s				
utres ue e es is es e				
et d idessus 3				
Mo t t des re e us distri u s i i es tteme t de 40 r u u 2 du 3 de rti e 15 du C 4				
Mo t t des re e us distri u s o i i es tteme t de 40 r u u 2 du 3 de rti e 15 du C				
Mo t t des re e us r rtis 5				T

I REMUNERATI NS NETTES ERSEES AU MEM RES E CERTAINES S CIETES

Nom r oms domie et u it rt 4 3 u C SARL tous es sso is SCA sso is r ts SNC ou SCS sso i se om ou omm dit s SEP et st de o ro ri t ires de ires sso is r ts ou o rti i ts	Pour es SARL	Sommes ers es u ours de riode rete ue our ssiette de im t sur es so i t s ue sso i r tou o d si o 1 titre de tr iteme ts mo ume ts i dem it s rem ourseme ts or it ires de r is ou utres r mu r t io s de ses o tio s d s so i t						
	Nom re de rts so i es r t e t ue sso i e toute ro ri t ou e usu ruit 2	A e u ours de ue e e erseme t t e e tu 3	Mo t t des sommes ers es					
			titre de tr iteme ts mo ume ts et i dem it s ro reme t dits 4	titre de r is de re r se t tio de missio et de d eme t		titre de r is ro essio es utres ue eu is s d s es		
				dem it s or it ires 5	Rem our seme ts	dem it s or it ires 7	Rem our seme ts	
1	2	3	4	5		7		

I ERS
N M E T A RESSE U R RIETAIRE U F N S d r r

A RESSES ES AUTRES ETA ISSEMENTS dr dr d d

CA RE NE C NCERNANT UE ES ENTRE RISES ACEES S US E RE IME SIM IFIE IM SITI N

REMUNERAT NS	M NS ALUES A L N TERME MP SEES A 15
Mo t t rut des s ires str tio ite des sommes om rises d s es	M LT rest t re orter ou erture de e er i e
A S et ers es u re tis sous o tr t et u di s	M LT im ut e sur es P LT de e er i e
R tro essio s d o r ires de ommissio s et de ourt es	M LT r is e u ours de e er i e
	M LT rest t re orter

u ar
Ce

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 17
 Adresse de l'entreprise 275 Route de Nimes 34170 CASTELNAU LE LEZ Durée de l'exercice précédent* 0

Numéro SIRET* 8 5 3 1 6 0 9 1 9 0 0 0 1 7 Néant *

				Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>		N-1 <u>0 0 0 0 0</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	40 096	AC	9 311	30 785	
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH	391 000	AI		391 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	51 531	AS	7 009	44 522	
	Autres immobilisations corporelles	AT	55 481	AU	6 239	49 242	
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières*	BH	22 077	BI		22 077		
TOTAL (II)	BJ	560 184	BK	22 559	537 625		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	3 897	BM		3 897	
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	653	BU		653	
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY			
	Autres créances (3)	BZ	17 508	CA		17 508	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	2 848	CG		2 848	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	375	CI		375	
	TOTAL (III)	CJ	25 281	CK		25 281	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	585 465	1A	22 559	562 906		

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (0) (3) Part à plus d'un an : CR

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Quand

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :20...000.....)	DA	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	DI	(119 604)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(99 604)	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	401 065	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	190 027	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	52 814	
	Dettes fiscales et sociales	DY	18 605	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	662 511		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	562 906		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	312 370		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 047		

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

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	[biens* services*]	FD	495 291	FE		FF	495 291
			FG	16 865	FH		FI	16 865
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	512 156	FK		FL	512 156	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	1 236	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	513 402
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	33 337	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(653)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	158 269	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(3 897)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	214 942	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 584	
	Salaires et traitements*					FY	163 193	
	Charges sociales (10)					FZ	35 765	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	[- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions]				GA	22 559
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	43
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	627 141	
1 RÉSULTAT FINANCIER						GG	(113 740)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 900	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	4 900	
2 RÉSULTAT FINANCIER						GV	(4 900)	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

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

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	964	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	964	
RÉSULTAT CE TI NNE II III		HI	(964)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
T TA ES R UITS I III II		HL	513 402	
T TA ES C AR ES II I I III I		HM	633 006	
ÉNÉFICE U ERTE T d r d d r		HN	(119 604)	
RENVois	(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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 236	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A7		
(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		
cotisation exceptionnelle		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
		964		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : <u>LPM CASTELNAU</u>										Néant	*	
CA RE A		IMM I SATI NS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		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		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	40 096	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	391 000	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants		L9			KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants		M1			KM		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants	M2		KP		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS		KU	51 531	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *						KV		KW	48 379	
		Matériel de transport *						KY		KZ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB		LC	7 101	
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI			
	Avances et acomptes						LK		LL			
	TOTAL III						LN		LO		107 011	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					IP		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					IT		1U		1V	22 077		
TOTAL IV					LQ		LR		LS	22 077		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							OG	391 000	OH		OJ	169 184

CA RE		IMM I SATI NS				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		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
						1		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	40 096	D7	40 096	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	391 000	1X	391 000	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF	
	Inst. gales, agencts et am. des constructions					IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	51 531	ML	51 531	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers					IU		MM		MN	48 379	MO	48 379
		Matériel de transport					IV		MP		MQ		MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	7 101	MU	7 101	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III					IY		NG		NH	107 011	NI	107 011	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations					IO		ØX		ØY		ØZ			
Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	22 077	2G	22 077		
TOTAL IV					I3		NJ		NK	22 077	2H	22 077		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØV		ØZ	500 184	ØZ	500 184		

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant *
**CA RE A SITUATI NS ET M U EMENTS E E ERCE ES AM RTISSEMENTS TEC NI UES
U ENANT EN IMINUTI N E ACTIF**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL	9 311	EM		EN	9 311
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA	7 009	QB		QC	7 009
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE	5 365	QF		QG	5 365
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM	874	QN		QO	874
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU		QV	13 248	QW		QX	13 248
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN		ØP	22 559	ØQ		ØR	22 559

CA RE ENTI ATI N ES M U EMENTS AFFECTANT A R ISI N UR AM RTISSEMENTS ÉR AT IRES

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

CA RE C M U EMENTS E E ERCE AFFECTANT ES C AR ES RÉ ARTIES SUR USIEURS E ERCEES	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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	T TA 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
	T TA II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	ØT	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	T TA III	7B	TY	TZ	UA
	T TA ÉNÉRA 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 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.					

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU Néant *

CA RE A		ÉTAT ES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières		UT	22 077	UV	(0)	UW	22 077	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA						
	Autres créances clients		UX						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie *		Provision pour dépréciation antérieurement constituée *	UO					
	Personnel et comptes rattachés		UY	559		559			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	13 786		13 786		
		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	3 164		3 164			
	Charges constatées d'avance		VS	375		375			
	TOTAUX			VT	39 960	VU	17 883	VV	22 077
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD					
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CA RE		ÉTAT ES ETTES		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	1 047		1 047				
			à plus de 1 an à l'origine	VH	400 018		79 994		248 809		71 216
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	39 755		9 639		30 116		
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	52 814		52 814				
		Personnel et comptes rattachés		8C	4 675		4 675				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	10 480		10 480				
Etat et autres		Impôts sur les bénéfices		8E							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 450		3 450				
collectivités publiques		Obligations cautionnées		VX							
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ							
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI	150 272		150 272				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K							
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
		Produits constatés d'avance		8L							
TOTAUX			VY	662 511	VZ	312 370		278 925		71 216	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	417 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	16 982	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Main table structure with columns for 'Désignation de l'entreprise', 'Exercice N. clos le', 'I RÉINTE RATI NS', 'II É UCTI NS', and 'III RÉSU TAT FISCA'. Includes sub-sections like 'Charges non admises en déduction', 'Régimes d'imposition particuliers', and 'Mesures d'incitation'.

rigid.Quand

Désignation de l'entreprise : <u>LPM CASTELNAU</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I SUI I ES ÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	119 604
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	119 604
II IN EMNITÉS UR C N É S A A ER C AR ES S CIA ES ET FISCA ES C RRES N ANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	4 377
III R ISI NS ET C AR ES A A ER N N É UCTI ES UR ASSIETTE E IM T			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

11

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

Désignation de l'entreprise : <u>LPM CASTELNAU</u>												Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB								
							- Autres réserves	ZD							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD				Dividendes		ZE							
	Prélèvements sur les réserves	OE				Autres répartitions		ZF							
	TOTAL I	OF				Report à nouveau		ZG							
							TOTAL II		ZH						
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)															
RENSEIGNEMENTS I ERS												Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier		précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail		J7			YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS							
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	31 836						
	- Locations, charges locatives et de copropriété		dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8	27 423		XQ	108 346						
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	15 126						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV							
	- Autres comptes		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		ES			ST	59 634						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	214 942						
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	1 445						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés				ZS			9Z	2 139						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	3 584						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée		(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					YY	35 624						
	- 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	46 538						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*							OB	146 671						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							OS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%	%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP			- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG							
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							RH								
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA				Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
							Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD				Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
							Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH				N° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

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

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

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU Néant *

A ÉTERMINATI N E A A EUR RÉSI UE E

	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					

US A UES M INS A UES

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))

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)

(A)

(B)

(ventilation par taux)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAUNéant *Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ou 12.8% .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) *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) *

I SUIVI DES MOINS-VALUES ENTREPRISES IMPOSÉES SUR LE REVENU

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

II SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME ENTREPRISES IMPOSÉES SUR LES SOCIÉTÉS

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 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 : <u>LPM CASTELNAU</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION UC M TE AFFECTÉE A ENRE ISTREMENT E A RÉSER ES ÉCIA E UR E ERCICE 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	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 RÉSER ES ÉCIA E ES R ISI NS UR F UCTUATI N ES C URS d r 3 1 d C I						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
①	②	donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

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

Désignation de l'entreprise : LPM CASTELNAU					Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 13/08/2019		et clos le : 31/12/2020		Durée en nombre de mois		1 7	
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :					YP	6	
dont apprentis					YF	1	
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	512 156	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges					OT		
TOTAL 1					OX	512 156	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OH	10	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					OE		
Subventions d'exploitation reçues					OF		
Variation positive des stocks					OD	4 550	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					OI	1 236	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					XT		
TOTAL 2					OM	5 796	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats					ON	191 606	
Variation négative des stocks					OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					OR	104 036	
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OW	43	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée					OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OY		
TOTAL 3					OJ	295 685	
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée					(total 1 + total 2 - total 3)	OG	222 267
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).					SA	222 267	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE							
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	370 233	Effectifs au sens de la CVAE *		EY	5
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX			
Période de référence		GY	13/08/2019	GZ	31/12/2020		
Date de cessation				HR			

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD & Répartition des salaires et dans la notice n° 2023-NOT-SD & Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

1	(1)
1	

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="980"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="1 020"/>

I CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

LPM CASTELNAU

275 Route de Nimes

34170 CASTELNAU LE LEZ

DOSSIER DE GESTION

CATÉA EXPERTISE COMPTABLE

55 Impasse Mac GAFFEY

Immeuble LE MINOS 1

34070 MONTPELLIER

04 67 07 32 06

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	17			% bilan	Euros
Immobilisations incorporelles	421 785	74.93			421 785	
Immobilisations corporelles	93 763	16.66			93 763	
Immobilisations financières	22 077	3.92			22 077	
ACTIF IMMOBILISE	537 625	95.51			537 625	
Stocks et en cours	4 550	0.81			4 550	
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	17 508	3.11			17 508	
Disponibilités	2 848	0.51			2 848	
ACTIF CIRCULANT	24 906	4.42			24 906	
Comptes de régularisation	375	0.07			375	
TOTAL DE L'ACTIF	562 906	100.00			562 906	

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1	% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	17			% bilan	Euros
Capital et réserves	20 000	3.55			20 000	
Résultat (Bénéfice ou perte)	119 604	21.25			119 604	
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	99 604	17.69			99 604	
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	439 773	78.13			439 773	
Groupe et associés	150 272	26.70			150 272	
Concours bancaires courants	1 047	0.19			1 047	
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	52 814	9.38			52 814	
Autres dettes	18 605	3.31			18 605	
DETTES	662 511	117.69			662 511	
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	562 906	100.00			562 906	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 17	% bilan	Exercice N-1	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	421 785	74.93			421 785	
20110000 Frais de constitution	30 096	5.35			30 096	
20120000 Frais de premier établissement	10 000	1.78			10 000	
20700000 Fonds commercial	391 000	69.46			391 000	
28011000 Amort.Frais constitution	6 795	1.21			6 795	
28012000	2 516	0.45			2 516	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	93 763	16.66			93 763	
21540000 Matériel industriel	49 731	8.83			49 731	
21570000 Agencts et aménagts matériel	1 800	0.32			1 800	
21810000 Install générales, agencements	48 379	8.59			48 379	
21840000 Mobilier	7 101	1.26			7 101	
28154000 AMT.MAT.INDUSTRIEL	6 256	1.11			6 256	
28157000	753	0.13			753	
28181000 Amort inst. générale	5 365	0.95			5 365	
28184000 AMT.MOBILIER	874	0.16			874	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 077	3.92			22 077	
27500000 Dépôt et cautionnement versés	22 077	3.92			22 077	
ACTIF IMMOBILISE	537 625	95.51			537 625	
STOCKS ET EN COURS	4 550	0.81			4 550	
31000000 Matieres premières(et fournit)	3 561	0.63			3 561	
32600000 Emballages	337	0.06			337	
37000000 Stocks de marchandises	653	0.12			653	
AUTRES CREANCES	17 508	3.11			17 508	
40100000 Fournisseurs	2 044	0.36			2 044	
42870100 PRODUITS A RECEVOIR	559	0.10			559	
44562000 T.V.A. sur immobilisations	2 931	0.52			2 931	
44566000 TVA S/ ABS	7 320	1.30			7 320	
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	3 030	0.54			3 030	
44586000 TVA sur factures non parvenues	505	0.09			505	
46700000 MIDI LIBRE	1 120	0.20			1 120	
DISPONIBILITES	2 848	0.51			2 848	
51140000 TICKETS RESTAURANT	1 522	0.27			1 522	
53000000 CAISSE	1 326	0.24			1 326	
ACTIF CIRCULANT	24 906	4.42			24 906	
COMPTES DE REGULARISATION	375	0.07			375	
48600000 Charges constatées d'avance	375	0.07			375	
TOTAL DE L'ACTIF	562 906	100.00			562 906	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 17	% bilan	Exercice N-1	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	20 000	3.55			20 000	
10130000 Cap. souscrit appelé, versé	20 000	3.55			20 000	
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	119 604	21.25			119 604	
CAPITAUX PROPRES	99 604	17.69			99 604	
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	439 773	78.13			439 773	
16400000 Emprunt	50 000	8.88			50 000	
16410000 EMPRUNT	350 018	62.18			350 018	
16800000 PRET GRANDS MOULIN	39 755	7.06			39 755	
GROUPES ET ASSOCIES	150 272	26.70			150 272	
45100000 C/C IBC	150 000	26.65			150 000	
45510000 XAVIER HEUMANN	272	0.05			272	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 047	0.19			1 047	
51210000 BNP	1 047	0.19			1 047	
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	52 814	9.38			52 814	
40100000 Fournisseurs	19 139	3.40			19 139	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	33 675	5.98			33 675	
AUTRES DETTES	18 605	3.31			18 605	
42100000 Personnel Rémunérations dues	819	0.15			819	
42820000 Dettes prov. congés à payer	3 856	0.68			3 856	
43100000 URSSAF / POLE EMPLOI	6 365	1.13			6 365	
43702000 AG2R PREVOYANCE	921	0.16			921	
43703000 AG2R RETRAITE	884	0.16			884	
43820000 Chges sociales congés à payer	522	0.09			522	
43860000 Autres charges à payer	1 788	0.32			1 788	
44571000 TVA 5.5%	87	0.02			87	
44574000 TVA 10%	43	0.01			43	
44575000 TVA 20%	3 320	0.59			3 320	
DETTES	662 511	117.69			662 511	
TOTAL DU PASSIF	562 906	100.00			562 906	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1	% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	17			Euros	%
Ventes marchandises + Production	512 156	100.00			512 156	
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	32 684				32 684	
Marge commerciale	32 684				32 684	
+ Production vendue	512 156	100.00			512 156	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	512 156	100.00			512 156	
- Matières premières, approvisionnements consommés	154 371	30.14			154 371	
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	357 785	69.86			357 785	
Marge brute globale	325 100	63.48			325 100	
- Autres achats + charges externes	214 942	41.97			214 942	
Valeur ajoutée	110 158	21.51			110 158	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 584	0.70			3 584	
- Salaires du personnel	163 193	31.86			163 193	
- Charges sociales du personnel	35 765	6.98			35 765	
Excédent brut d'exploitation	92 383	18.04			92 383	
+ Autres produits de gestion courante	10				10	
- Autres charges de gestion courante	43	0.01			43	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 236	0.24			1 236	
- Dotations aux amortissements	22 559	4.40			22 559	
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	113 740	22.21			113 740	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	4 900	0.96			4 900	
Résultat courant	118 640	23.16			118 640	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	964	0.19			964	
Résultat exceptionnel	964	0.19			964	
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	119 604	23.35			119 604	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 17	% CA	Exercice N-1	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	512 156	100.00			512 156	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	32 684				32 684	
60370000 Variation stocks marchandise	653				653	
60700000 ACHATS MDISES	33 337				33 337	
MARGE COMMERCIALE	32 684				32 684	
PRODUCTION VENDUE	512 156	100.00			512 156	
70140000 RECETTES 5.5%	385 776	75.32			385 776	
70150000 RECETTES 10%	108 159	21.12			108 159	
70160000 RECETTES 20%	1 357	0.26			1 357	
70800000 COMMISSIONS MIDI LIBRE exo tva	269	0.05			269	
70880000 Pds activités annexes Tva 20%	16 596	3.24			16 596	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	512 156	100.00			512 156	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM	154 371	30.14			154 371	
60100000 ACHAT MAT.1ère	146 354	28.58			146 354	
60260000 EMBALLAGES	11 915	2.33			11 915	
60310000 Variation stocks matières	3 561	0.70			3 561	
60326000 Variation stocks emballage	337	0.07			337	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	357 785	69.86			357 785	
MARGE BRUTE GLOBALE	325 100	63.48			325 100	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	214 942	41.97			214 942	
60611000 FOURNITURE ELECTRICITE	24 167	4.72			24 167	
60612000 FOURNITURE EAU	952	0.19			952	
60630000 Fournit entretien petit équipt	5 459	1.07			5 459	
60640000 Fournitures administratives	768	0.15			768	
61100000 Soustraitance générale	31 836	6.22			31 836	
61200000 Redevances de créditbail	6 144	1.20			6 144	
61320000 Location BORENA	83 483	16.30			83 483	
61351000 LOC.GRENKE	18 065	3.53			18 065	
61351100 LOCATION MONETIQUE TPE	513	0.10			513	
61352000 LOCATION STANLEY SECUR.VIDEO	2 701	0.53			2 701	
61400000 Charges LES BOUISSES	3 584	0.70			3 584	
61500000 Entretien et réparations	3 661	0.71			3 661	
61560000 Maintenance	1 399	0.27			1 399	
61600000 Primes d'assurances	345	0.07			345	
61610000 Multirisques	3 453	0.67			3 453	
61616000 ASSURANCE SUR EMPRUNT	2 380	0.46			2 380	
61850000 Frais de colloques, séminaire	400	0.08			400	
62260000 Honoraires	14 806	2.89			14 806	
62270000 Frais d'actes et contentieux	20	0.00			20	
62280000 Divers	300	0.06			300	
62310000 Annonces et insertions	3 845	0.75			3 845	
62410000 Transports sur achats	49	0.01			49	
62510000 Voyages et déplacements	1	0.00			1	
62570000 Réceptions	275	0.05			275	
62600000 FRAIS POSTAUX	37	0.01			37	
62610000 FRAIS TELECOM	486	0.09			486	
62700000 SERVICES BANCAIRES	972	0.19			972	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 17	% CA	Exercice N-1	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62710000 FRAIS BANCAIRES S/ EMPRUNT	1 425	0.28			1 425	
62750000 FRAIS SUR TR	1 646	0.32			1 646	
62780000 COM CB	1 697	0.33			1 697	
62810000 COTISATIONS	71	0.01			71	
VALEUR AJOUTEE	110 158	21.51			110 158	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 584	0.70			3 584	
63120000 Taxe d'apprentissage	637	0.12			637	
63330000 Format Professionnelle continu	1 502	0.29			1 502	
63511000 CFE	1 445	0.28			1 445	
SALAIRES DU PERSONNEL	163 193	31.86			163 193	
64110000 Salaires, appointements	131 058	25.59			131 058	
64120000 Congés payés	11 025	2.15			11 025	
64130000 Primes et gratifications	3 087	0.60			3 087	
64140000 Indemnités et avantages divers	5 356	1.05			5 356	
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 666	2.47			12 666	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	35 765	6.98			35 765	
64510000 Cotisations à l'URSSAF	16 638	3.25			16 638	
64520000 Cotisations aux mutuelles	5 476	1.07			5 476	
64530000 Cotisation caisses de retraite	5 727	1.12			5 727	
64540000 POLE EMPLOI	6 160	1.20			6 160	
64580000 Cotisations autres organismes	522	0.10			522	
64750000 Médecine du travail, pharmacie	1 243	0.24			1 243	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	92 383	18.04			92 383	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10				10	
75800000 Prodt divers gestion courante	10	0.00			10	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	43	0.01			43	
65800000 Chge diverse gestion courante	43	0.01			43	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 236	0.24			1 236	
79100000 Transf charges d'exploitation	1 236	0.24			1 236	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	22 559	4.40			22 559	
68111000 Dot.amort Immob incorporelles	9 311	1.82			9 311	
68112000 Dot.Amts.Corporelles	13 248	2.59			13 248	
RESULTAT D'EXPLOITATION	113 740	22.21			113 740	
CHARGES FINANCIERES	4 900	0.96			4 900	
66110000 Intérêts des emprunts dettes	4 900	0.96			4 900	
RESULTAT COURANT	118 640	23.16			118 640	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	964	0.19			964	
67180000 Autres charges exceptionnelle	964	0.19			964	

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	17 Nbj CA		Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	20 000	19.92			20 000	
Résultat de l'exercice	119 604	119.10			119 604	
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	99 604	99.19			99 604	
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	439 773	437.92			439 773	
Groupes et associés	150 272	149.64			150 272	
CAPITAUX PERMANENTS	490 441	488.38			490 441	
Actif net immobilisé	537 625	535.36			537 625	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	47 184	46.99			47 184	
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	4 550	4.53			4 550	
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	17 508	17.43			17 508	
Comptes de régularisation	375	0.37			375	
ACTIF CIRCULANT	22 434	22.34			22 434	
Fournisseurs et comptes rattachés	52 814	52.59			52 814	
Autres dettes	18 605	18.53			18 605	
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	71 419	71.12			71 419	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	48 985	48.78			48 985	
Disponibilités	2 848	2.84			2 848	
Concours bancaires courants	1 047	1.04			1 047	
TRESORERIE NETTE	1 801	1.79			1 801	

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2020 17	Exercice N-1
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2020 17	Variations (N-1) - (N-2)
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours Clients et comptes rattachés Autres créances Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 17	Exercice N-1
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions	}	}
Plus ou moins-values sur cession d'actif	}	}
Subventions d'investissements virées au résultat	}	}
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres	}	}
Augmentations des comptes courants d'associés	}	}
Augmentations des dettes financières	}	}
Subventions reçues	}	}
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices	}	}
Réduction des capitaux propres	}	}
Dividendes	}	}
Remboursements des comptes courants d'associés	}	}
Remboursements des dettes financières	}	}
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale		
TRESORERIE FINALE		

RATIOS

	31/12/2020	17mois	mois	
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$	4 550	12.41		
	187 056			
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$				
	547 780			
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	52 814	59.45		
	453 086			
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	20 356	0.07		
	312 370			
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	99 604	0.15		
	662 511			
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				