

## **DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION**

**SCI CHRISTORENO  
LOCATION DE TERRAINS ET BATIMENTS  
31 RUE DE LA MARE**

**85700 POUZAUGES  
Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021**

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

**FIDUCIAL EXPERTISE  
1 RUE GEORGES LEGAGNEUX  
BP.20225  
85502 LES HERBIERS CEDEX  
02.51.91.03.18**

SCI CHRISTORENO  
31 RUE DE LA MARE

85700 POUZAUGES

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>p. 4</b>
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
<b>DOCUMENTS FISCAUX</b>	<b>p. 10</b>
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
<b>DOSSIER DE GESTION</b>	<b>p. 16</b>
<b>DETAILS DES COMPTES ANNUELS</b>	<b>p. 23</b>

FIDUCIAL EXPERTISE  
1 RUE GEORGES LEGAGNEUX  
BP.20225  
85502 LES HERBIERS CEDEX  
02.51.91.03.18

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

**SCI CHRISTORENO**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	498 492,01 euros
- Chiffre d'affaires :	69 525,48 euros
- Résultat net :	28 098,40 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A LES HERBIERS CEDEX  
Le 10/06/2021

Pour FIDUCIAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable

Philippe SACHOT  
Directeur d'Agence

SCI CHRISTORENO  
31 RUE DE LA MARE

85700 POUZAUGES

## COMPTE ANNUEL

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	86 400		86 400	86 400
Constructions	563 600	188 963	374 637	402 817
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>650 000</b>	<b>188 963</b>	<b>461 037</b>	<b>489 217</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	14 361		14 361	446
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	23 093		23 093	24 249
<b>Total</b>	<b>37 455</b>		<b>37 455</b>	<b>24 695</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>687 455</b>	<b>188 963</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	40 000	
Report à nouveau	2 329	30 440
Résultat de l'exercice	28 098	26 890
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>72 428</b>	<b>59 329</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	140 581	182 007
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	281 318	270 818
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	213	133
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 573	1 253
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	380	372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total</b>	<b>426 064</b>	<b>454 583</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>PRODUITS</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue		69 525	100,00		69 525	100,00		
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Autres produits		1 523	2,19		1 476	2,12	47	3,20
<b>Total</b>	<b>71 049</b>	<b>102,19</b>		<b>71 001</b>	<b>102,12</b>		<b>47</b>	<b>0,07</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>								
Achats de marchandises								
Variations stock (marchandises)								
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
Autres achats & charges externes		1 721	2,48		1 940	2,79	-219	-11,28
<b>Total</b>	<b>1 721</b>	<b>2,48</b>		<b>1 940</b>	<b>2,79</b>		<b>-219</b>	<b>-11,28</b>
<b>CHARGES</b>								
Impôts, taxes et versements ass.		1 523	2,19		1 475	2,12	48	3,25
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations amortissements, dep. et prov.		28 180	40,53		28 180	40,53		
Autres charges		2	0,00		3	0,00	-1	-25,47
<b>Total</b>	<b>29 705</b>	<b>42,73</b>		<b>29 658</b>	<b>42,66</b>		<b>47</b>	<b>0,16</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>								
Produits financiers		39 622	56,99		39 403	56,67	219	0,56
Charges financières								
<b>Résultat financier</b>	<b>-6 566</b>	<b>-9,44</b>		<b>7 769</b>	<b>11,17</b>		<b>-1 203</b>	<b>-15,48</b>
Quote-part des opérat. en commun							1 203	15,48
<b>Résultat courant</b>	<b>33 056</b>	<b>47,55</b>		<b>31 635</b>	<b>45,50</b>		<b>1 422</b>	<b>4,49</b>
Produits exceptionnels								
Charges exceptionnelles								
<b>Résultat exceptionnel</b>								
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices		4 958	7,13		4 745	6,82	213	4,49
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>28 098</b>	<b>40,41</b>		<b>26 890</b>	<b>38,68</b>		<b>1 209</b>	<b>4,49</b>

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>Chiffre d'affaires H.T.</b>		69 525	100,00		69 525	100,00		
Ventes de marchandises								
Coût d'achat marchandises vendues								
<b>Marge commerciale</b>								
Production vendue		69 525	100,00		69 525	100,00		
Production stockée								
Production immobilisée								
<b>Production de l'exercice</b>		69 525	100,00		69 525	100,00		
Consommations de l'exercice		1 721	2,48		1 940	2,79	-219	-11,28
<b>Valeur ajoutée</b>		67 804	97,52		67 586	97,21	219	0,32
Subventions d'exploitation								
Impôts, taxes et versements assim.		1 523	2,19		1 475	2,12	48	3,25
Charges de personnel								
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		66 281	95,33		66 111	95,09	171	0,26
Reprises sur provisions et transferts		1 523	2,19		1 475	2,12	48	3,25
Autres produits		0	0,00		1	0,00	-1	-72,92
Dotations amortissements et prov.		28 180	40,53		28 180	40,53		
Autres charges		2	0,00		3	0,00	-1	-25,47
<b>Résultat d'exploitation</b>		39 622	56,99		39 403	56,67	219	0,56
Quote-part des opérat. en commun								
Produits financiers								
Charges financières		6 566	9,44		7 769	11,17	-1 203	-15,48
<b>Résultat courant avant impôts</b>		33 056	47,55		31 635	45,50	1 422	4,49
Produits exceptionnels								
Charges exceptionnelles								
<b>Résultat exceptionnel</b>								
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices		4 958	7,13		4 745	6,82	213	4,49
<b>Résultat net de l'exercice</b>		28 098	40,41		26 890	38,68	1 209	4,49

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du au	01/04/2020 31/03/2021	du au	01/04/2019 31/03/2020
Durée :		12 mois		12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation		66 281		66 111
+ Transferts de charges d'exploitation		1 523		1 475
+ Autres produits d'exploitation		0		1
- Autres charges d'exploitation		2		3
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.				
+ Produits financiers				
- Charges financières		6 566		7 769
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices		4 958		4 745
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>56 278</b>		<b>55 070</b>

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SCI CHRISTORENO  
31 RUE DE LA MARE

85700 POUZAUGES

## DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

# 1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2021

Désignation de l'entreprise : SCI CHRISTORENO							Néant	
Adresse de l'entreprise : 31 RUE DE LA MARE 85700 POUZAUGES								
Numéro SIRET* : 80318193200010								
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12 Durée de l'exercice précédent* : 12							Ex. N-1 clos le : 31/03/2020	
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3		Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012				
M	Incorporelles - Autres*	014		016				
M	Immobilisations corporelles*	028	650 000	030	188 963	461 037		489 217
	Immobilisations financières* (1)	040		042				
	Total I (5)	044	650 000	048	188 963	461 037		489 217
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052				
I	- Marchandises*	060		062				
R	Avances et accomptes versés sur cdes	064		066				
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	14 361	070		14 361		446
U	(2) - Autres* (3)	072		074				
L	Valeurs mobilières de placement	080		082				
A	Disponibilités	084	23 093	086		23 093		24 249
N	Charges constatées d'avance*	092		094				
T	Total II	096	37 455	098		37 455		24 695
	Total général ( I + II )	110	687 455	112	188 963	498 492		513 913
<b>PASSIF</b>							Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*			120		2 000		2 000
	Ecart de réévaluation			124				
P	Réserve légale			126				
R	Réerves réglementées*			130				
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art*)		131			40 000		
P	Report à nouveau			132				
R	Résultat de l'exercice			134		2 329		30 440
E	Provisions réglementées			136		28 098		26 890
S	Total I			140				
				142		72 428		59 329
	Provisions pour risques et charges			154				
D	Emprunts et dettes assimilées (4)			156		140 581		182 007
E	Avances et accomptes reçus sur commandes en cours (4)			164				
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)			166				
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 281 318)			172		285 483		272 576
E	Produits constatés d'avance			174				
S	Total III			176		426 064		454 583
	Total général ( I + II + III )			180		498 492		513 913
R	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		97 616
E								
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
V								
I	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184		

\* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

							Néant	
							Exercice N, clos le (1)	Ex. N-1, clos le (2)
							31/03/2021	31/03/2020
<b>A - RESULTAT COMPTABLE</b>								
P Ventes de marchandises* dont export		209					210	
R Production vendue biens et livraisons		215					214	
O Production vendue services* intracommunau.		217					218	69 525
D Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.							222	
Production immobilisée*							224	
E Subventions d'exploitation reçues							226	
X Autres produits							230	1 523
P Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	71 049
C Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	
H Variation de stock (marchandises)*							236	
A Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)							238	
R Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*							240	
G Autres charges externes* (dont crédit bail :							242	1 721
E - mobilier - immobilier								1 940
S Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* : 243)							244	1 523
Rémunérations du personnel*							250	
E Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	
X Dotations aux amortissements*							254	28 180
P Dotations aux provisions							256	
L Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger) 259							262	2
O (dt cotisations versées aux org. syndicales et professio 260)							264	31 426
Total des charges d'exploitation (II)							270	39 622
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>								39 403
Produits financiers (III)							280	
D Produits exceptionnels (IV)							290	
I Charges financières (V)							294	6 566
V Charges exceptionnelles (VI)							300	7 769
E Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies 347							306	4 958
R Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D 348							310	4 745
S Impôts sur les bénéfices* (VII)							312	28 098
<b>2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>								314
<b>B - RESULTAT FISCAL</b>								
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2								
R Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316	
E Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles							318	
I Provisions non déductibles*							322	
N Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)							324	
T Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247							330	4 958
E Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option 248							351	
G Part de loyers dispensé de réintégration 249							998	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								
Entreprises nouvelle (44 sexies) 986			Zone franche urbaine (44 octies et 44	987		Zone restrict. défense (44 terdecies) 127		
Zone revitalisation rurale (44 quindecies) 138			Bassins d'emploi à redynamiser 991					
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies) 981			Jeune entreprise innovante (44 sexies A) 989			Bassins Urbains à dynamiser - BUD 992		
ZFANG (44 quaterdecies) 345			Investissem ents outre-mer 344			Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993		
Dont créance due au report en arrière du déficit* 346								
Dont déduct. exception. (art 39 decies) 655			Dont déduct. exception. (art 39 decies A) 643			Dont déduct. exception. (art 39 decies B) 645		
Dont déduct. exception. (art 39 decies C) 647			Dont déduct. exception. (art 39 decies D) 648			Dont déduct. exception. (art 39 decies E) 641		
Dont déduct. exception. (art 39 decies F) 990			Dont déduct. exception. (art 39 decies G) 649					
<b>RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS</b>							352	33 056
D Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)							354	
E Déficits antérieurs reportables* : dont imputés/résultat :							356	
<b>RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS</b>							360	
Bénéf. col.1, Déficit col.2							370	33 056
							372	

Désignation de l'entreprise : SCI CHRISTORENO							Néant :	*	
I IMMOBILISATIONS									
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation*	
								Val. d'origine des immo en fin d'ex.	
Fonds commercial	400		402		404		406		
Autres immob incorp.	410		412		414		416		
I Terrains	420	86 400	422		424		426	86 400	
M Constructions	430	563 600	432		434		436	563 600	
M Inst. tech. mat. out	440		442		444		446		
C Inst. génér. agenc.	450		452		454		456		
O Mat. de transport	460		462		464		466		
R Autres immos corp.	470		472		474		476		
Immob. financières	480		482		484		486		
TOTAL	490	650 000	492		494		496	650 000	
II AMORTISSEMENTS									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif	Mt Amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisations incorporelles			500		502		504		
I Terrains	510		512		514		516		
M Constructions	520		522	160 783	524		526	188 963	
M Installations techn., mat. & out. ind.	530		532		534		536		
C Inst. génér. agencs divers	540		542		544		546		
O Matériel de transport	550		552		554		556		
R Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		
TOTAL	570	160 783	572	28 180	574		576	188 963	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES									
(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1		2		3		4	5	
	6		7		8		9	10	
Immobilisation	Valeur d'actif * 1	Amortissement 2	Valeur résiduelle 3	Prix de cession * 4	Plus ou moins-values				
					Court terme * 5	Long terme			
						19 % 6	15% ou 12,8% 7	0 % 8	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
	578	580	582	584	586	581	587	589	
<b>TOTAL</b>									
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations * 590					
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NO					TOTAL	596			

Désignation de l'entreprise : SCI CHRISTORENO						Néant :	*
<b>1 RELEVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602	604	606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603	605	607	
	Autres provis. réglement.	610		612	614	616	
Provisions pour risques et charges		620		622	624	626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632	634	636	
	Sur stocks et en cours	640		642	644	646	
	Sur clients et cptes rattac.	650		652	654	656	
	Autres prov. pour dépréc.	660		662	664	666	
TOTAL		680		682	684	686	
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>				<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
				(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Immos. incorporelles	700		705	1 Indemn. congés payés, charges...			
Terrains	710		715	2			
Constructions	720		725	3			
Inst.Techn. Mat & Out	730		735	4			
Inst.Géné.Agenc. Div	740		745	5			
Matériel de transport	750		755	6			
Autre immos corpor.	760		765	7			
TOTAL	770		775	Total à reporter lig.322 N°2033-B			780
<b>II DEFICITS REPORTABLES</b>				<b>III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		-0	Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995		
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis						
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter						
Déficits imputés	983			Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996		
Déficits reportables	984		-0				
Déficits de l'exercice	860						
TOTAL des déficits restant à reporter	870		-0				
(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.							
<b>IV DIVERS</b>							
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381			Montant de la TVA collectée	374		11 893
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325						
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327						
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380			Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378		320
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326						
N° du centre de gestion agréé	388			Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI					397		

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

**N° 2033-E**

2021

Désignation de l'entreprise : <b>SCI CHRISTORENO</b>	Néant : <input type="checkbox"/>	**			
Exercice ouvert le : <b>01/04/2020</b>	et clos le : <b>31/03/2021</b>	Durée en nombre de mois : <b>12</b>			
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectifs moyens du personnel :	<b>376</b>				
dont apprentis	<b>657</b>				
dont handicapés	<b>651</b>				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	<b>861</b>				
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
<b>I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	<b>108</b>	0			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	<b>118</b>	0			
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	<b>119</b>	0			
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	<b>105</b>	0			
<b>Total 1</b>	<b>106</b>	0			
<b>II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	<b>115</b>	0			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	<b>143</b>	0			
Subv. d'exploitation reçues	<b>113</b>	0			
Variation positive des stocks	<b>111</b>				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	<b>116</b>	0			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	<b>153</b>	0			
<b>Total 2</b>	<b>106</b>	0			
<b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
Achats	<b>121</b>	0			
Variation négative des stocks	<b>145</b>				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	<b>125</b>	0			
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.	<b>146</b>	0			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	<b>133</b>	0			
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	<b>148</b>	0			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	<b>128</b>	0			
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	<b>135</b>	0			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	<b>150</b>	0			
<b>Total 3</b>	<b>152</b>	0			
<b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>					
<b>Calcul de la valeur ajoutée</b>	<b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b>	<b>137</b>	0		
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	<b>117</b>	0			
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE					
Mono-établissement au sens de la CVAE	<b>20</b>				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	<b>22</b>				
Effectifs au sens de la CVAE	<b>23</b>				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>26</b>				
Période de référence	du <input type="text"/>	au <input type="text"/>			
Date de cessation				<b>186</b>	
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.					

SCI CHRISTORENO  
31 RUE DE LA MARE

85700 POUZAUGES

## DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

## FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours  
de l'exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	69 525	69 525	
Achats consommés			
Marge brute totale	69 525	69 525	
Autres produits	1 523	1 476	3 %
Autres charges	-42 950	-44 112	-3 %
<b>RESULTAT NET</b>	<b>28 098</b>	<b>26 890</b>	<b>4 %</b>
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHEZISENT COMPLETE  


La photographie de votre entreprise		
	Au 31/03/2021	Au 31/03/2020
Immobilisations	461 037	489 217
Stocks		
Créances et divers	14 361	446
Avoirs financiers	23 093	24 249
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>
Capital et réserves	44 329	32 440
Résultat net	28 098	26 890
Dettes financières	421 899	452 825
Dettes d'exploitation	4 166	1 758
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE 

Vos indicateurs de gestion			
	Cet exercice	Exercice Précédent	
Durée moyenne de rotation des stocks			
Crédit moyen accordé aux clients	63	2	
Crédit moyen obtenu des fournisseurs			
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires			
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée			
Solvabilité à court terme	33 289	22 937	
Autonomie financière	0,52	0,33	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	9	11	
Détails au tableau 4			

AFFINE  


De votre résultat à votre trésorerie		
	Marge brute	
	69 525	
	Autres produits et charges	
	-41 427	
	Résultat net de l'exercice	
	28 098	
	Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
	-29 254	
	Variation de trésorerie	
	-1 155	
Détails au tableau 3		

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2020 au 31/03/2021

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	69 525 100 %	69 525 100 %	
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
<b>Marge brute commerciale</b>				<b>Production de l'exercice</b>	69 525 100 %	69 525 100 %	
<b>MARGE BRUTE</b>		<b>69 525</b>		<b>69 525</b>			
<b>TOTALE</b>		<b>100 %</b>		<b>100 %</b>			
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-1 721	2	-1 940	3	219	-11 %	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>67 804</b>	<b>98</b>	<b>67 586</b>	<b>97</b>	<b>219</b>	<b>0 %</b>	
Subventions et impôts	-1 523	2	-1 475	2	-48	3 %	
Frais de personnel							
Cotisations personnelles							
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>66 281</b>	<b>95</b>	<b>66 111</b>	<b>95</b>	<b>171</b>	<b>0 %</b>	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-26 659	38	-26 707	38	48	-0 %	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>39 622</b>	<b>57</b>	<b>39 403</b>	<b>57</b>	<b>219</b>	<b>1 %</b>	
Charges et prod. financiers	-6 566	9	-7 769	11	1 203	-15 %	
<b>RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS</b>	<b>33 056</b>	<b>48</b>	<b>31 635</b>	<b>46</b>	<b>1 422</b>	<b>4 %</b>	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-4 958	7	-4 745	7	-213	4 %	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>28 098</b>	<b>40</b>	<b>26 890</b>	<b>39</b>	<b>1 209</b>	<b>4 %</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2020 au 31/03/2021

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

## ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	69 525 100 %	69 525 100 %	
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
<b>Marge brute commerciale</b>				<b>Production de l'exercice</b>	69 525 100 %	69 525 100 %	
<b>MARGE BRUTE</b>		<b>69 525</b>		<b>69 525</b>			
<b>TOTALE</b>		<b>100 %</b>		<b>100 %</b>			
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-26 659	38	-26 775	39	115	-0 %	
Utilisation de personnel interne							
Utilisation de personnel externe	-1 599	2	-1 755	3	157	-9 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-1 523	2	-1 475	2	-48	3 %	
Impôts sur les bénéfices	-4 958	7	-4 745	7	-213	4 %	
Utilisation de moyens financiers	-6 688	10	-7 887	11	1 198	-15 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	0	0	1	0	-1	-73 %	
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>28 098</b>	<b>40</b>	<b>26 890</b>	<b>39</b>	<b>1 209</b>	<b>4 %</b>	

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2020 au 31/03/2021

Tableau 2

## LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/03/2021	31/03/2020	RESSOURCES	31/03/2021	31/03/2020
<b>ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	2 000	2 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	461 037	489 217	Réerves légales et autres, report à nouveau et prov.	42 329	30 440
			Résultat net de l'entreprise	28 098	26 890
			CAPITAUX PROPRES	72 428	59 329
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	140 581	182 007
			Comptes-courants associés	281 318	270 818
<b>TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>461 037</b>	<b>489 217</b>	<b>TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS</b>	<b>494 326</b>	<b>512 154</b>
<b>Fonds de roulement négatif</b>			<b>Fonds de roulement positif</b>	<b>33 289</b>	<b>22 937</b>
<b>Variation positive</b>	<b>10 352</b>		<b>Variation négative</b>		
<b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	14 361	446	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes		
Autres créances à court terme : débiteurs divers			Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	4 166	1 758
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION</b>	<b>14 361</b>	<b>446</b>	<b>TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>4 166</b>	<b>1 758</b>
<b>Besoin en financement d'exp.</b>	<b>10 196</b>		<b>Excédent en financement d'exp.</b>		<b>1 312</b>
<b>Variation positive</b>			<b>Variation négative</b>	<b>11 508</b>	
<b>ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE</b>					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	23 093	24 249	Découvert bancaire		
<b>TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS</b>	<b>23 093</b>	<b>24 249</b>	<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES</b>		
<b>Trésorerie positive</b>	<b>23 093</b>	<b>24 249</b>	<b>Trésorerie négative</b>		
<b>Variation positive</b>			<b>Variation négative</b>	<b>1 155</b>	
<b>TOTAUX EMPLOIS</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>	<b>TOTAUX RESSOURCES</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE</b>				<b>33 289</b>	<b>-10 196</b>
					<b>23 093</b>

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2020 au 31/03/2021

Tableau 3

## DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
<b>MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)</b>	<b>69 525</b>	<b>69 525</b>	
Autres biens et services consommés	-1 721	-1 940	219
Subventions et impôts	-1 523	-1 475	-48
Frais de personnel			
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-26 659	-26 707	48
Charges et produits financiers	-6 566	-7 769	1 203
Charges et produits exceptionnels	-4 958	-4 745	-213
Impôts sur les bénéfices			
<b>Total des autres produits et charges</b>	<b>-41 427</b>	<b>-42 636</b>	<b>1 209</b>
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>28 098</b>	<b>26 890</b>	<b>1 209</b>

de votre résultat ...

	Au 31/03/2021	Au 31/03/2020	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
<b>TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE</b>		<b>24 249</b>		
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>			<b>28 098</b>	
Immobilisations nettes	461 037	489 217	28 180	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	44 329	59 329		15 000
Emprunts et dettes à long terme	140 581	182 007		41 426
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	14 361	446		13 915
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance				
Fournisseurs				
Dettes fiscales, sociales et autres	285 483	272 576	12 907	
<b>Totaux des variations des comptes de bilan</b>			<b>69 186</b>	<b>70 341</b>
<b>TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE</b>	<b>23 093</b>			<b>1 155</b>

... à votre trésorerie

## ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2020 au 31/03/2021

Tableau 4

## VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	87	88
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	87	88
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	63 226	2 233
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	6	6
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée		

## LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE

	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	33 289	22 937
Autonomie financière par rapport aux banques	0,52	0,33
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	9	11

SCI CHRISTORENO  
31 RUE DE LA MARE

85700 POUZAUGES

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

## DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

## Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	14 361
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
<b>Total.....</b>	<b>14 361</b>

## Charges constatées d'avance :

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

## Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	380
Autres dettes.....	
<b>Total.....</b>	<b>380</b>

## Produits constatés d'avance :

<b>Total.....</b>	
-------------------	--

## ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

## Produits à recevoir :

418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 361,10
	<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>14 361,10</b>
	<b>Total.....</b>	<b>14 361,10</b>

## Charges à payer :

448600	ETAT-CHARGES A PAYER	380,00
	<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>380,00</b>
	<b>Total.....</b>	<b>380,00</b>

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
211000 TERRAINS	86 400		86 400	86 400
Terrains	86 400		86 400	86 400
213100 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	563 600		563 600	563 600
281310 AMORT.CONSTRUCTIONS SUR SOL PR		188 963	-188 963	-160 783
Constructions	563 600	188 963	374 637	402 817
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>650 000</b>	<b>188 963</b>	<b>461 037</b>	<b>489 217</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	14 361		14 361	446
Clients et comptes rattachés	14 361		14 361	446
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances & acomptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512100 CREDIT MUTUEL	23 093		23 093	24 249
Disponibilités	23 093		23 093	24 249
<b>Total</b>	<b>37 455</b>		<b>37 455</b>	<b>24 695</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>687 455</b>	<b>188 963</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	2 000	2 000
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	40 000	
Autres réserves	40 000	
110000 REPORT A NOUVEAU (CR)	2 329	30 440
Report à nouveau	2 329	30 440
Résultat de l'exercice	28 098	26 890
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>72 428</b>	<b>59 329</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
164100 EMPRUNT CREDIT MUTUEL	140 581	182 007
Autres emprunts	140 581	182 007
Découverts, concours bancaires		
455100 C/C ENFREIN J-CHRISTOPHE	140 488	135 238
455110 C/C ENFREIN IRENE	140 830	135 580

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Associés et dettes financières diverses	281 318	270 818
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
<i>444100 IS-ACOMPTE ET SOLDES</i>	213	133
. Etat, impôts sur les bénéfices	213	133
<i>445510 TVA A DECAISSE</i>	1 159	1 159
<i>445718 TVA COLLECTEE A 20</i>	20	20
<i>445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR</i>	2 394	74
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 573	1 253
. Etat, obligations cautionnées		
<i>448600 ETAT-CHARGES A PAYER</i>	380	372
. Autres dettes fiscales et sociales	380	372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total</b>	<b>426 064</b>	<b>454 583</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>PRODUITS</b>								
Ventes de marchandises								
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	69 525	100,00		69 525	100,00			
Production vendue	69 525	100,00		69 525	100,00			
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
791300 TRANS.CHARGES LIEES AUX IMPOTS	1 523	2,19		1 475	2,12		48	3,25
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	0	0,00		1	0,00		-1	-72,92
Autres produits	1 523	2,19		1 476	2,12		47	3,20
<b>Total</b>	<b>71 049</b>	<b>102,19</b>		<b>71 001</b>	<b>102,12</b>		<b>47</b>	<b>0,07</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>								
Achats de marchandises								
Variations stock (marchandises)								
Achats de matières premières								
et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER				67	0,10		-67	-100,00
622600 HONORAIRES	1 599	2,30		1 755	2,52		-157	-8,92
627800 FRAIS BANCAIRES	122	0,18		118	0,17		4	3,73
Autres achats & charges externes	1 721	2,48		1 940	2,79		-219	-11,28
<b>Total</b>	<b>1 721</b>	<b>2,48</b>		<b>1 940</b>	<b>2,79</b>		<b>-219</b>	<b>-11,28</b>
<b>CHARGES</b>								
635120 TAXES FONCIERES	1 523	2,19		1 475	2,12		48	3,25
Impôts, taxes et versements ass.	1 523	2,19		1 475	2,12		48	3,25
Salaires et traitements								
Charges sociales								
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	28 180	40,53		28 180	40,53			
Dotations amortissements, dep. et prov.	28 180	40,53		28 180	40,53			

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANT		2	0,00		3	0,00	-1	-25,47
Autres charges		2	0,00		3	0,00	-1	-25,47
<b>Total</b>	<b>29 705</b>	<b>42,73</b>		<b>29 658</b>	<b>42,66</b>		<b>47</b>	<b>0,16</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>39 622</b>	<b>56,99</b>		<b>39 403</b>	<b>56,67</b>		<b>219</b>	<b>0,56</b>
Produits financiers								
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	6 566	9,44		7 769	11,17		-1 203	-15,48
Charges financières	6 566	9,44		7 769	11,17		-1 203	-15,48
<b>Résultat financier</b>	<b>-6 566</b>	<b>-9,44</b>		<b>-7 769</b>	<b>-11,17</b>		<b>1 203</b>	<b>15,48</b>
Quote-part des opérat. en commun								
<b>Résultat courant</b>	<b>33 056</b>	<b>47,55</b>		<b>31 635</b>	<b>45,50</b>		<b>1 422</b>	<b>4,49</b>
Produits exceptionnels								
Charges exceptionnelles								
<b>Résultat exceptionnel</b>								
Participation des salariés								
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 958	7,13		4 745	6,82		213	4,49
Impôt sur les bénéfices	4 958	7,13		4 745	6,82		213	4,49
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>28 098</b>	<b>40,41</b>		<b>26 890</b>	<b>38,68</b>		<b>1 209</b>	<b>4,49</b>