

**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

**COMPTES ANNUELS** p. 4

. 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

**DOCUMENTS FISCAUX** p. 10

. 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

**DOSSIER DE GESTION** p. 16

**DETAILS DES COMPTES ANNUELS** p. 23

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

## COMPTES ANNUELS

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				
Ecart 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		
Ecart 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		
Ecart 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 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	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>	<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						
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						
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 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	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>	<b>69 525</b>	<b>100,00</b>	<b>69 525</b>	<b>100,00</b>		
Consommations de l'exercice	1 721	2,48	1 940	2,79	-219	-11,28
<b>Valeur ajoutée</b>	<b>67 804</b>	<b>97,52</b>	<b>67 586</b>	<b>97,21</b>	<b>219</b>	<b>0,32</b>
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>	<b>66 281</b>	<b>95,33</b>	<b>66 111</b>	<b>95,09</b>	<b>171</b>	<b>0,26</b>
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>	<b>39 622</b>	<b>56,99</b>	<b>39 403</b>	<b>56,67</b>	<b>219</b>	<b>0,56</b>
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>	<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 net 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



# DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/04/2020 au 31/03/2021 Durée : 12 mois	du 01/04/2019 au 31/03/2020 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

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		
				Exercice N, clos le : 31/03/2021		
<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
	Immobilisations financières* (1)	040		042		489 217
Total I (5)		044	650 000	048	188 963	461 037
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052		
I	- Marchandises*	060		062		
R	Avances et acomptes 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		
Total II		096	37 455	098	37 455	24 695
Total général (I + II)		110	687 455	112	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	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131 )	132	40 000		
P	Report à nouveau	134	2 329		30 440
R	Résultat de l'exercice	136	28 098		26 890
E	Provisions réglementées	140			
Total I		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 acomptes 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			
Total III		176	426 064		454 583
Total général (I + II + III)		180	498 492		513 913
R	(1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
E	à moins d'un an				97 616
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	(3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184
I	débiteurs				

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

										Néant			
Désignation de l'entreprise : SCI CHRISTORENO										Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
A - RESULTAT COMPTABLE										31/03/2021		31/03/2020	
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	69 525
D	Production stockée* (varié* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.										222		
	Production immobilisée*										224		
E	Subventions d'exploitation reçues										226		
X	Autres produits										230	1 523	1 476
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)										232	71 049	71 001
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	1 940
E	- mobilier - immobilier )												
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :										243	1 523	1 475
	Rémunérations du personnel*										250		
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)										252		
X	Dotations aux amortissements*										254	28 180	28 180
P	Dotations aux provisions										256		
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)										259	2	3
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professio										260		
	Total des charges d'exploitation (II)										264	31 426	31 598
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)											270	39 622	39 403
	Produits financiers ( III )										280		
D	Produits exceptionnels ( IV )										290		
I	Charges financières ( V )										294	6 566	7 769
V	Charges exceptionnelles ( VI )										300		
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies										347		
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D										348		
S	Impôts sur les bénéfices* ( VII )										306	4 958	4 745
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits ( I + III + IV ) - Charges ( II + V + VI + VII )											310	28 098	26 890
B - RESULTAT FISCAL										312	28 098	314	
Reportez 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	4 958	
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés			247			écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*			248			
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option										251		
G	Part de loyers dispensé de réintégration										249		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											997		
Entreprises nouvelle (44 sexes)											986		
Zone franche urbaine (44 octies et 44											987		
Zone restruct. défense (44 terdecies)											127		
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)											138		
Bassins d'emploi à redynamiser											991		
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)											981		
Jeune entreprise innovante (44 sexes A)											989		
Bassins Urbains à dynamiser - BUD											992		
ZFANG (44 quaterdecies )											345		
Investissements 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		
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2											352	33 056	354
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)										356		
E	Déficits antérieurs reportables * : dont imputés/résultat :											360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2											370	33 056	372

Désignation de l'entreprise : SCI CHRISTORENO						Néant :		*		
<b>I IMMOBILISATIONS</b>										
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. gén. 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	
<b>II AMORTISSEMENTS</b>										
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		506	
I	Terrains	510		512		514		516		
M	Constructions	520	160 783	522	28 180	524		526	188 963	
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530		532		534		536		
C	Inst. générales, 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
<b>III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b> (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 *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
1	2	3	4	5		6	7	8		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations *		590					
TOTAL					596					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NO

TOTAL

## DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : SCI CHRISTORENO						Néant :		*	
<b>1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</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. réglem.	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	
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>		<b>682</b>		<b>684</b>		<b>686</b>	

  

<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>			
	Dotations		Reprises	(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. Gén. Agenc. Div	740		745	5			
Matériel de transport	750		755	6			
Autre immos. corpor.	760		765	7			
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>		<b>775</b>	Total à reporter lig.322 N°2033-B		<b>780</b>	

  

<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	

Désignation de l'entreprise :	SCI CHRISTORENO		Néant :	<input type="checkbox"/>	**
Exercice ouvert le :	01/04/2020	et clos le :	31/03/2021	Durée en nombre de mois :	12
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectifs moyens du personnel :	376				
dont apprentis	657				
dont handicapés	651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861				
<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	108			0	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118			0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119			0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105			0	
<b>Total 1</b>	<b>106</b>			<b>0</b>	
<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	115			0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143			0	
Subv. d'exploitation reçues	113			0	
Variation positive des stocks	111				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116			0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153			0	
<b>Total 2</b>	<b>106</b>			<b>0</b>	
<b>III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>					
Achats	121			0	
Variation négative des stocks	145				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125			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.	146			0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133			0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148			0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128			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	135			0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150			0	
<b>Total 3</b>	<b>152</b>			<b>0</b>	
<b>IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>					
<b>Calcul de la valeur ajoutée</b>	<b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b>	137		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).	117			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	20				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22				
Effectifs au sens de la CVAE	23				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26				
Période de référence	du			au	
Date de cessation	186				
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			

SYNTHETISENT ñ

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		

COMPLETE  
ðAFFINE  
ï

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 ò

De votre résultat à votre trésorerie	
<b>Marge brute</b>	
69 525	
<b>Autres produits et charges</b>	
-41 427	
<b>Résultat net de l'exercice</b>	
28 098	
<b>Variation des comptes de bilan (hors résultat)</b>	
-29 254	
<b>Variation de trésorerie</b>	
-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 %	
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				<b>Production de l'exercice</b>	69 525 100 %	69 525 100 %	
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
<b>Marge brute commerciale</b>				<b>Marge brute de production</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 %	
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				<b>Production de l'exercice</b>	69 525 100 %	69 525 100 %	
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
<b>Marge brute commerciale</b>				<b>Marge brute de production</b>	69 525 100 %	69 525 100 %	

MARGE BRUTE	69 525		69 525			
TOTALE	100 %		100 %			
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 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	28 098	40	26 890	39	1 209	4 %

## 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	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	42 329	30 440
			Résultat net de l'entreprise	28 098	26 890
			<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>72 428</b>	<b>59 329</b>
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>
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	33 289	22 937
<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>
Besoin en financement d'exp.	10 196		Excédent en financement d'exp.		1 312
<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>		
Trésorerie positive	23 093	24 249	Trésorerie négative		
<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 Impôts sur les bénéfices	-4 958	-4 745	-213
<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 & acptes				
<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 & acptes 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				
Ecart 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		
Ecart 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 DECAISSER</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		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>498 492</b>	<b>513 913</b>

	du 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	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 01/04/2020	%	du 01/04/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2021	CA	au 31/03/2020	CA	en euros	%
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	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>