

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SARL J.CIE
RESTAURANT
31 RUE DE LA MARE
LE CASSE CROUTE VENDEEN

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

SARL J.CIE
31 RUE DE LA MARE
LE CASSE CROUTE VENDEEN

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
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan actif 2050	
. Bilan passif 2051	
. Compte de résultat de l'exercice 2052	
. Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053	
. Immobilisations 2054	
. Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS	
. Amortissements 2055	
. Provisions inscrites au bilan 2056	
. Etat des échéances des créances et des dettes 2057	
. Détermination du résultat fiscal 2058-A	
. Déficits, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B	
. Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C	
. Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A	
. Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B	
. Suivi des moins-values à long terme 2059-C	
. Affectation des plus-values à long terme 2059-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 35
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 42

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

SARL J.CIE

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 :	479 873,48 euros
- Chiffre d'affaires :	666 573,17 euros
- Résultat net :	23 272,40 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

SARL J.CIE
31 RUE DE LA MARE
LE CASSE CROUTE VENDEEN

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				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	203 738	181 213	22 525	40 776
Autres immobilisations corporelles	272 358	226 962	45 395	52 688
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	50		50	50
Total	476 145	408 175	67 970	93 514
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 319		8 319	10 619
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 051		6 051	4 170
Fournisseurs débiteurs	753		753	10 915
Personnel	20 318		20 318	4 133
Etat, impôts sur les bénéfices	5 740		5 740	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 230		9 230	2 679
Autres créances	42 115		42 115	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	296		296	416
Valeurs mobilières de placement	96 653		96 653	210 765
Disponibilités	205 530		205 530	64 865
Total	395 005		395 005	308 561
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 899		16 899	17 377
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	16 899		16 899	17 377
TOTAL ACTIF	888 049	408 175	479 873	419 453

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

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	200 000	200 000
Report à nouveau	39 366	49 543
Résultat de l'exercice	23 272	29 822
Subventions d'investissement	552	1 309
Provisions réglementées		
Total	271 440	288 924
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	974	7 274
Découverts, concours bancaires	190	286
Associés et dettes financières diverses	108 472	45 920
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 042	19 416
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	43 688	32 963
. Organismes sociaux	21 704	16 178
. Etat, impôts sur les bénéfices		2 534
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		3 447
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	2 762	2 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	602	
Total	208 434	130 528
COMPTE DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	479 873	419 453

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	%
PRODUITS								
Ventes de marchandises		666 523	99,99		1 158 080	100,00	-491 557	-42,45
Production vendue		50	0,01				50	#####
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation		97 731	14,66				97 731	#####
Autres produits		8 633	1,30		14 613	1,26	-5 980	-40,92
Total		772 937	115,96		1 172 694	101,26	-399 757	-34,09
CONSOMMATIONS								
Achats de marchandises		192 287	28,85		336 498	29,06	-144 211	-42,86
Variations stock (marchandises)		2 299	0,34		-5 300	-0,46	7 600	143,39
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements		3 766	0,56				3 766	#####
Variation de stock (mat. premières)								
Autres achats & charges externes		182 398	27,36		208 722	18,02	-26 324	-12,61
Total		380 750	57,12		539 920	46,62	-159 170	-29,48
CHARGES								
Impôts, taxes et versements ass.		17 714	2,66		21 620	1,87	-3 906	-18,07
Salaires et traitements		255 725	38,36		396 873	34,27	-141 148	-35,57
Charges sociales		61 344	9,20		148 086	12,79	-86 742	-58,58
Dotations amortissements, dep. et prov.		34 044	5,11		32 805	2,83	1 239	3,78
Autres charges		1 403	0,21		2 092	0,18	-688	-32,91
Total		370 230	55,54		601 475	51,94	-231 246	-38,45
Résultat d'exploitation								
		21 957	3,29		31 298	2,70	-9 342	-29,85
Produits financiers		620	0,09		692	0,06	-72	-10,44
Charges financières		661	0,10		369	0,03	292	79,29
Résultat financier		-42	-0,01		323	0,03	-365	-112,91
Quote-part des opérat. en commun								
Résultat courant								
		21 915	3,29		31 621	2,73	-9 706	-30,70
Produits exceptionnels		757	0,11		924	0,08	-167	-18,04
Charges exceptionnelles					13	0,00	-13	-100,00
Résultat exceptionnel		757	0,11		911	0,08	-154	-16,88
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices		-600	-0,09		2 710	0,23	-3 310	-122,14
Résultat de l'exercice		23 272	3,49		29 822	2,58	-6 550	-21,96

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	%
Chiffre d'affaires H.T.		666 573	100,00		1 158 080	100,00	-491 507	-42,44
Ventes de marchandises		666 523	99,99		1 158 080	100,00	-491 557	-42,45
Coût d'achat marchandises vendues		194 586	29,19		331 198	28,60	-136 612	-41,25
Marge commerciale		471 937	70,81		826 882	71,40	-354 945	-42,93
Production vendue		50	0,01				50	#####
Production stockée								
Production immobilisée								
Production de l'exercice		50	0,01				50	#####
Consommations de l'exercice		186 164	27,93		208 722	18,02	-22 558	-10,81
Valeur ajoutée		285 823	42,88		618 161	53,38	-332 338	-53,76
Subventions d'exploitation		97 731	14,66				97 731	#####
Impôts, taxes et versements assim.		17 714	2,66		21 620	1,87	-3 906	-18,07
Charges de personnel		317 068	47,57		544 959	47,06	-227 891	-41,82
Excédent brut d'exploitation		48 771	7,32		51 582	4,45	-2 811	-5,45
Reprises sur provisions et transferts		8 528	1,28		14 485	1,25	-5 957	-41,12
Autres produits		105	0,02		128	0,01	-23	-18,17
Dotations amortissements et prov.		34 044	5,11		32 805	2,83	1 239	3,78
Autres charges		1 403	0,21		2 092	0,18	-688	-32,91
Résultat d'exploitation		21 957	3,29		31 298	2,70	-9 342	-29,85
Quote-part des opérat. en commun								
Produits financiers		620	0,09		692	0,06	-72	-10,44
Charges financières		661	0,10		369	0,03	292	79,29
Résultat courant avant impôts		21 915	3,29		31 621	2,73	-9 706	-30,70
Produits exceptionnels		757	0,11		924	0,08	-167	-18,04
Charges exceptionnelles					13	0,00	-13	-100,00
Résultat exceptionnel		757	0,11		911	0,08	-154	-16,88
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices		-600	-0,09		2 710	0,23	-3 310	-122,14
Résultat net de l'exercice		23 272	3,49		29 822	2,58	-6 550	-21,96

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			
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation		48 771		51 582
+ Transferts de charges d'exploitation		8 528		14 485
+ Autres produits d'exploitation		105		128
- Autres charges d'exploitation		1 403		2 092
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.				
+ Produits financiers		620		692
- Charges financières		661		369
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices		-600		2 710
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		56 559		61 716

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

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

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

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2021

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> X
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> X
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> X
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	205 225		1 488	203 738
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	263 858	8 500		272 358
Immobilisations financières.....	50			50
Total.....	469 133	8 500	1 488	476 145

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 449	18 251	1 488	181 213
Autres immobilisations corporelles..	211 170	15 792		226 962
Total.....	375 619	34 044	1 488	408 175

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIÉS

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées		Mode	Durée
	Mode	Durée	Mode	Durée		
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	5 A 8 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 A 10 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

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

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	10 619	8 319	10 619	8 319
Total.....	10 619	8 319	10 619	8 319

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....			
Autres créances.....			

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	50		50
Actif circulant et charges constatées d'avance.	101 106	101 106	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....			
Clients et comptes rattachés.....			
Autres créances.....		55 573	
Disponibilités.....		90	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	750	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	750	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	1 163	1 164		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	30 042	30 042		
Dettes fiscales et sociales.....	68 154	68 154		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	109 074	109 074		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	208 434	208 435		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	190
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	20 489
Dettes fiscales et sociales.....	45 514
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	8
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	9 203
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

Effectifs

11,8

Autres informations significatives

SARL J.CIE
31 RUE DE LA MARE
LE CASSE CROUTE VENDEEN

85700 POUZAUGES

DOCUMENTS FISCAUX

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

1- BILAN ACTIF

N° 2050

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE				Durée ex. en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise :				Durée de l'ex. précédent* 12		
31 RUE DE LA MARE LE CASSE CROUTE VENDEEN				85700 POUZAUGES		
Numéro SIRET* 49049191700012				Néant <input type="checkbox"/> Ex. précédent (N-1) clos le :		
				Exercice N, clos le : 31/03/2021		
				31/03/2020		
				Brut 1		
				Amort., provis° 2		
				Net 3		
				Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)						
I	Frais d'établissement *	AA				
A N	Frais de développement*	AB	AC			
C C	Concessions, brevets et droits similaires	CX	CQ			
T	Fonds commercial (1)	AF	AG			
I R	Autres immobilisations incorporelles	AH	AI			
F P	Avances et ac. sur immob. incorp.	AJ	AK			
	Terrains	AL	AM			
I C	Constructions	AN	AO			
M	Installat° tech., matériel et outillage ind.	AP	AQ			
M R	Autres immobilisations corporelles	AR	203 738 AS	181 213	22 525	40 776
P	Immobilisations en cours	AT	272 358 AU	226 962	45 395	52 688
B	Avances et acomptes	AV	AW			
I	Participations évaluées (mise en équ.)	AX	AY			
L F	Autres participations	CS	CT			
I I	Créances rattachées à des participat°	CU	CV			
S N	Autres titres immobilisés	BB	BC			
E	Prêts	BD	BE			
	Autres immobilisations financières *	BF	BG			
	TOTAL (II)	BH	BI			
		BJ	476 145 BK	408 175	67 970	93 514
A S	Matières 1ères, approvisionnements	BL	BM			
C T	En cours de production de biens	BN	BO			
T	En cours de production de services	BP	BQ			
C	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
C K	Marchandises	BT	8 319 BU		8 319	10 619
I S	Avances et ac. versés sur cdes	BV	296 BW		296	416
R C	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 051 BY		6 051	4 170
C R	Autres créances (3)	BZ	78 157 CA		78 157	17 726
U E	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
L D	VMP(dt act° propres) :	CD	CE		96 653	210 765
I	Disponibilités	CF	CG		205 530	64 865
R E	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		16 899	17 377
	TOTAL (III)	CJ	CK		411 903	325 939
G	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
U	Primes de remboursement des obl. (V)	CM				
L	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	408 175	479 873	419 453
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	CP		(3) Part à + d'un an	CR
Clause de rés. de prop. :*		Immobilisations :	Stocks :		Créances	

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

2- BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE				Néant	*
		Exercice N	Exercice N-1		
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500)	DA	7 500	7 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	750	750	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF			
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG	200 000	200 000	
	Report à nouveau	DH	39 366	49 543	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	23 272	29 822	
	Subventions d'investissement	DJ	552	1 309	
Autres fonds propres	Provisions réglementées*	DK			
		DL	271 440	288 924	
		DM			
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs	DN			
	Avances conditionnées	DO			
		DP			
Dettes (4)	Provisions pour risques	DQ			
	Provisions pour charges	DR			
		DS			
	Emprunts obligataires convertibles	DT			
	Autres emprunts obligataires	DU	1 163	7 559	
Compt régul.	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DV	108 472	45 920	
	Emp. et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DW			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX	30 042	19 416	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	68 154	57 633	
	Dettes fiscales et sociales	DZ			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EA	602		
	Autres dettes	EB			
Produits constatés d'avance (4)		EC	208 434	130 528	
		ED			
Ecart de conversion passif* (V)		EE	479 873	419 453	
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
		1C			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	208 435	126 641	
(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP		EH	190	286	

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

3 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE							Néant	*						
		Exercice N				Exercice N-1								
		France		Exportation et intrac.		Total								
		FA	666 523	FB		FC	666 523	1 158 080						
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FD		FE		FF								
	Production vendue : - biens* - services*	FG	50	FH		FI	50							
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	666 573	FK		FL	666 573	1 158 080						
	Production stockée*					FM								
	Production immobilisée*					FN								
	Subventions d'exploitation					FO	97 731							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	8 528	14 485						
	Autres produits (1) (11)					FQ	105	128						
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	772 937	1 172 694						
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	192 287	336 498						
Charges d'exploit.	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 299	-5 300						
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*					FU	3 766							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV								
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	182 398	208 722						
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	17 714	21 620						
	Salaires et traitements*					FY	255 725	396 873						
	Charges sociales (10)					FZ	61 344	148 086						
	-Sur immobilisations : - dotations aux amortissements*					GA	34 044	32 805						
	Dotations			- dotations aux provisions		GB								
	d'exploitation :			- Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC								
				- Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD								
Autres charges (12)						GE	1 403	2 092						
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	750 980	1 141 395						
						GG	21 957	31 298						
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH								
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI								
Produits financiers	Produits financiers de participations (5)					GJ								
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK								
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	620	692						
	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	620	692						
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ								
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	608	103						
	Différences négatives de change					GS								
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	53	265						
	Total des charges financières (VI)					GU	661	369						
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	-42	323					
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V -VI)							GW	21 915	31 621					

(Renvois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE				Néant	*
				Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	757	924	
	Reprise sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	757	924	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF		13	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		13	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				HI	757
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	911
Impôts sur les bénéfices* (X)				HK	-600
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 710
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	774 313
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HN	1 174 309
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HN	751 041
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	1 144 487
				HN	23 272
				HN	29 822
R	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont - produits de locations immobilières	HY			
	- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)	1G			
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier*	HP			
	- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6 ter) Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)	RD			
	(9) Dont transfert de charges	A1	8 528	14 485	
E	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	33 419	39 202	
	Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS	A5	24 670		
N	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	580	918	
V	(13) Dt primes cot.comp.pers.: facult.	A6	8 749	Obl.	24 670
	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible)	A7	8 749	Dont cot. facul. aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
I	(7) Détails des produits et charges exceptionnels				Exercice N
	(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Charges except. Produits except.
QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.					757
(8)	Détail des produits et charges des exercices antérieurs :				Exercice N
					Charges antérieures Produits antérieurs

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

5 - IMMOBILISATIONS

N° 2054 2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE											Néant	*			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations								
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'une mise en équ. 2		Acquisitions, créat°, apports et virements de poste à poste 3						
I	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	D8		D9						
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KE		KF						
Terrains						KG	KH	KI	KL	KO	KR				
C	Construc.	- Sur sol propre		Dont Composant	L9										
R		- Sur sol d'autrui		Dont Composant	M1	KM	KK	KU	KX	LA	LD				
P	Instal. techniques, matériel et outillage industriels	- Installations générales, agencements et aménagements des		Dont Composant	M2										
R		- Instal. générales, agencets, aménagments div*		Dont Composant	M3	KS	205 225	KT	KU	KX	LA				
E	Autres immob. corporelles	- Matériel de transport*					263 188				LG	8 500			
L		- Matériel de bureau et mobilier informatique				KY	669	KZ	LC	LD					
E	- Emballages récupérables et divers*														
L	Immobilisations corporelles en cours						LE	LF	LI	LJ	LM				
E	Avances et accomptes														
S	TOTAL III						LN	469 083	LO	LP		8 500			
F	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M	8T					
F	Autres participations						8U		8V	8W					
I	Autres titres immobilisés						1P		1R	1S					
N	Prêts et autres immobilisations financières						1T	50	1U	1V					
TOTAL IV						LQ	50	LR		LS					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						0G	469 133	0H		0J		8 500			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions			Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Rééval légale ou éval en équi valeur d'origine des immobilisations en fin 4				
						par virement de poste à poste 1	par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2								
I	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I				C0	D0	D7				
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II				LV	LW	1X				
Terrains									LX	LY	LZ				
C	Constructions	- Sur sol propre		MA	MB	MC	MD	ME	MF	MI	ML				
R		- Sur sol d'autrui													
R	- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions						MG	MH	MK	203 738	MO				
P	Instal. tech., matériel et outillage ind.														
R	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements		MM	MN	MO	MP	MQ	MT	9 169	MR				
E		- Matériel de transport													
L	- Mat. de bureau et informatique, mobilier						MS	MW	NA	MU	MX				
L	- Emballages récupérables et divers														
L	Immob. corporelles en cours				MY		MZ		NE		NB				
E	Avances et accomptes				NC		ND				NF				
S	TOTAL III						NG	1 488	NH	476 095	NI				
F	Participations évaluées (mise en équi.)						0U		M7		0W				
F	Autres participations						0X		0Y		0Z				
I	Autres titres immobilisés						2B		2C		2D				
N	Prêts et autres immob. financières						2E		2F	50	2G				
TOTAL IV						NJ		NK		50	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						OK	1 488	OL		476 145	OM				

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

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

	Exercice N clos le	31/03/2021				
Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.						
Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements (2)	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			1	2		
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						
(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col. 2. (2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation. (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement. (4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".						
CADRE B						
Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal						
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice				<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice				- <input type="checkbox"/>		
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice				= <input type="checkbox"/>		
Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation. Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.						

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE											Néant	*
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*												
IMMOB. AMORTISSABLES			Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux élts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.			
Frais d'établ. et dévelop. TOTAL I			CY		EL		EM		EN			
Autres immob. incorp. TOTAL II			PE		PF		PG		PH			
Terrains		PI		PJ		PK		PL				
- Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ				
Construct°	- Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU				
	- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY				
Inst. techn., matériel et outillage ind.		PZ	164 449	QA	18 251	QB	1 488	QC	181 213			
Autres	- Installations générales, agencements et aménagements divers	QD	211 060	QE	12 825	QF		QG	223 885			
immob. corp.	- Matériel de transport	QH	110	QI	2 967	QJ		QK	3 077			
	- Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO				
	- Emballages récup. et div.	QP		QR		QS		QT				
TOTAL III			QU	375 619	QV	34 044	QW	1 488	QX	408 175		
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ON	375 619	OP	34 044	OQ	1 488	OR	408 175		
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immobilisat° amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6						
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal Exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal Exceptionnel						
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5		N6				
Autres immob. incorp. TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9		Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7		Q8				
C Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		R6				
O Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		S4				
N Inst. gales., agnc.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2				
Instal. techn., matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8		T9				
C Inst gales,agenc & arm. div	U1	U2	U3	U4	U5	U6		U7				
O Mat. de transp.	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5				
R Mat bur & inf mob	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3				
P Emb. récup., div.	W4	W5	W6	W7	W8	W9		X1				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7		X8				
Frais d'acquisition de titres de participations -	NL			NM				NO				
TOTAL général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU		NV				
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)	N			TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)	NY		TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)	NZ				
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*												
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étailler							Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations							SP		SR			

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

N° 2056

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE								Néant	*
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS :		DIMINUTIONS :		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
P	Prov. pour reconst. des gisements miniers et	3T		TA		TB		TC	
P	Prov. pour investissements	3U		TD		TE		TF	
R	Prov. pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
V	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
V	Dont majorations except. de 30 %	D3		D4		D5		D6	
R	Prov. pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM	
	Autres prov. réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I		3Z		TS		TT		TU
R	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
I	Prov. pr garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
S	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Prov. pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
&	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X		4Y		4Z		5A	
C	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
H	Prov. pr renouvellement des immob.*	5F		5H		5J		5K	
H	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO		EP		EQ		ER	
A	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U	
R	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II		5Z		TV		TW		TX
D	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
E	sur - corporelles	6E		6F		6G		6H	
P	immobilisations - titres mis en équi.	02		03		04		05	
R	- titres de participat°	9U		9V		9W		9X	
E	- autres immob fin (1)*	06		07		08		09	
C	sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
I	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
A	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III		7B		TY		TZ		UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD
	- d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises		- financières	UG		UH			
			- exceptionnelles	UJ		UK			
Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision									
NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

N° 2057 2021

Désignation de l'entreprise :			SARL J.CIE			Néant	*		
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an	
				1		2		3	
De l'actif immo- bilisé		Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US	
		Autres immobilisations financières		UT	50	UV		UW	
De l'actif circulant		Clients douteux ou litigieux		VA					
		Autres créances clients		UX	6 051		6 051		
		Cré. repr. * (Prov dépr. UO))	Z1					
		Personnel et comptes rattachés		UY					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	20 318		20 318		
		Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	5 740		5 740		
			Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9 230		9 230		
			Autres impôts, taxes, versements assim.	VN					
			Divers	VP	1 333		1 333		
		Groupes et associés (2)		VC					
		Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)		VR	41 535		41 535		
Charges constatées d'avance				VS	16 899		16 899	0	
TOTAUX				VT	101 156	VU	101 106	VV	
R E N V	(1)	Montant prêts accordés en cours d'exercice		VD					
		Montant remboursements obtenus en cours d'ex.		VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)		VF					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
				1		2		3	4
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y						
Autres emprunts obligataires (1)			7Z						
Emprunts, dettes auprès de établissements de crédit(1)		à 1 maximum à l'origine à + de 1 an à l'origine	VG VH		190 974		190 974		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A						
Fournisseurs et comptes rattachés			8B		30 042		30 042		
Personnel et comptes rattachés			8C		43 688		43 688		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D		21 704		21 704		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E							
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW							
	Obligations cautionnées	VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ			2 762		2 762		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J						
Groupes et associés (2)			VI		108 472		108 472		
Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titres)			8K		602		602		
Dette représentative de titres empruntés*			Z2						
Produits constatés d'avance			8L						
TOTAUX			VY		208 434	VZ	208 435		
R E N V	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ		250 000	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032			
		Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK		256 300				
	(2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL						

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE							Néant	*	Exercice N, clos le :
I. REINTEGRATIONS							31/03/2021		
BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés									
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)									WA 23 272
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*									WB
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option									XE
Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)*									XW
Amendes et pénalités									XY
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI									I7
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									K7
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E*	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI	L7				I8
	Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19 % (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)								ZN
	Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%								WN
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours des exerc.antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme							WO
		- Plus-values soumises au régime des fusions							XR 302
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									WQ 1 000
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		intérêts exédentaires (art. 39-1-3 et 212)	SU	Zone d'ent.* (act. exo.)	SW)			Y1
Dont :		Déficits étrangers antérieurement déduits PME (art	SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8)			Y3
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage									TOTAL I WR 24 574
II. DEDUCTIONS									PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE WS
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *									WT
Prov. et charges à payer non-deductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)									WU
Régimes imposition particuliers et impos. différences	Plus-values nettes à	- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR)*							WV
		- imposées aux taux de 0%							WH
		- imposées aux taux de 19 %							WP
	à long terme	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW
									XB
									I6
									WZ
									XA
									ZY
									XD
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer								
	Majoration d'amortissement *								
	Entreprise nouvelle 44 septies	K9		Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2		Jeunes entre. innovantes (art. 44 sexies A)	L5	
									PA
	Sociétés d'investissement immo.	K3					Zone restruc. défense (art. 44 terdecies)		
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)	0V		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44	1F		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
	Zone de revitalisation rurale (44)	PC		Bassin Urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)									XS 255
Déduct. div. (cf. feuillet séparé)	dont déd. except. (art 39 decies)		2 479	Créance dégagée par le report en arrière du déf. (IS)	ZI				XG 96 143
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)					
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)					
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)					
	dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies H)					
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage									TOTAL II XH 96 398
III. RESULTAT FISCAL									
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :			bénéfice (I moins II)	XI					
			déficit (II moins I)	ZL					XJ 71 824
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)									
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)									
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)	XN							XL 71 824
									XO

10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B 2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE				Néant	*
I. SUIVI DES DEFICITS					
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	0	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)			K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice			K4Ter		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)			K5		
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)			K6	0	
Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)			YJ	71 824	
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	71 824	
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1,1° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice			ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT					
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice		
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*	ZV		ZW		
Provisions pour risques et charges*	8X		8Y		
	8Z		9A		
	9B		9C		
Total des provisions pour risques et charges	8X		8Y		
Provisions pour dépréciation*	9D		9E		
	9F		9G		
	9H		9J		
Total des provisions pour dépréciation	9D		9E		
Charges à payer	9K		9L		
	9M		9N		
	9P		9R		
	9S		9T		
Total des provisions pour charges à payer	9K		9L		
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032	TOTAUX	YN	YO		
TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A					
				ligne WI	ligne WU

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

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE							Néant	*				
TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT												
Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie				0C	49 543							
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie				0D	29 822							
Prélèvements sur les réserves				0E								
				0F	TOTAL I 79 366							
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale				ZB							
	- Autres réserves				ZD							
	Dividendes				ZE	40 000						
	Autres répartitions				ZF							
Report à nouveau				ZG	39 366							
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)				ZH	TOTAL II 79 366							
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. 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.												
RENSEIGNEMENTS DIVERS						EXERCICE N		EXERCICE N -1				
Engagements		- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)				YQ						
		- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
		- Effets portés à l'escampe et non échus				YS						
Détails des postes	Autres achats et charges externes	- Sous-traitance				YT						
		- Locations, charges (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				XQ	80 290	80 176				
		- Personnel extérieur de l'entreprise				YU	220					
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	19 831	20 184				
	impôts et taxes	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
		- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles)				ST	82 057	108 362				
Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052						ZJ	182 398	208 722				
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE				YW	1 701	1 678						
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				9Z	16 013	19 942						
				Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052						YX	17 714	21 620
T.V.A.		- Montant de la TVA collectée				YY	74 248	132 242				
		- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	45 870	64 607				
Divers	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2020)*				OB	235 462						
	- 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 so				ZK	%						
NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE												
Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)							ZR					
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 un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI							RH					
Régime de groupe	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		PV à 15%	JK							
				PV à 19 %	JM							
	Groupe : résultat d'ens.	JD		PV à 15%	JN							
				PV à 19%	JP							
Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale					JH		N°SIRET de la société mère	JJ				

12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE						Néant	*	
A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE								
Nature des éléments cédés*		Date d'acquisition	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amort.pratiqués en franchise d'impôts	Autres amorts. *	Valeur résiduelle	
(1)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
1	COUPE LEGUMES	05/04/2007	1 488		1 488			
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		Qualification fiscale des plus et moins values réalisées					Plus-values taxables à 19 % (11)	
Prix de vente*		Mt global de la + ou - value	Court terme	Long terme (10)				
(7)		(8)	(9)	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
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 des lignes 1 à 19)(9)								
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)		A	B (Ventilation par taux)				C	

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE	Néant	*
---	-------	---

A. ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	Imposition répartie :				
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art.39)				
	Total 1				
	Imposition répartie :	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N-1 N-2				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	N-1 sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 N-2 quaterdecies 1 ter et N-3 1 quater du CGI) N-4 (à préciser) au titre de : N-5 N-6 N-7 N-8 N-9				
	Total 2				

B. PLUS-VALUES REINTEGRES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

<input type="checkbox"/> de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement).	<input type="checkbox"/> d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés).				
Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Mont. rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer

Total

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

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE	Néant	*
(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés (2) Entreprises à l'impôt sur le revenu	Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2) 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) (1) *	
	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 I a sexies 0 du CGI) (1)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12,8%	Imputations sur les + values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%	Solde des moins-values à 12,8%
1	2	3	4
Moins-values nettes N			
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 DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Origine	Moins-values			Imputations sur les PVLT	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
	à 19 %, 16,5 %, (1) ou à 15 %	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice (art. 219 I a sexies-0)	à 19 % ou 15% imputables sur le résultat de de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 bis)			
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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.

15 - RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D

2021

Désignation de l'entreprise : SARL J.CIE		Néant	*			
(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*						
I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	1					
	2					
Total (lignes 1 et 2)	3					
Prélèv. opérés	- donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
Total (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)				
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
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2059-E

2021

Désignation de l'entreprise :	SARL J.CIE	Néant	*		
Exercice ouvert le :	01/04/2020	et clos le :	31/03/2021	Durée en nombre de mois :	12
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel :	YP	11,80			
dont apprentis	YF	1,00			
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	666 573			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	0			
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	0			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	0			
Total 1	OX	666 573			
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	105			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	0			
Subv. d'exploitation reçues	OF	4 667			
Variation positive des stocks	OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	7 643			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	0			
Total 2	OM	12 415			
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
Achats	ON	226 465			
Variation négative des stocks	OQ	2 299			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	70 695			
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 crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	-0			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	0			
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 403			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	OU	0			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	0			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	0			
Total 3	OJ	300 863			
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE					
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	378 125		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises					
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).	SA	378 125			
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE					
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	666 573			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	14,00			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	Du	01/04/2020	Au	31/03/2021	
Date de cessation	HR				

SARL J.CIE
31 RUE DE LA MARE
LE CASSE CROUTE VENDEEN

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	666 573	1 158 080	-42 %
Achats consommés	-198 352	-331 198	-40 %
Marge brute totale	468 221	826 882	-43 %
Autres produits	107 740	16 229	564 %
Autres charges	-552 689	-813 289	-32 %
RESULTAT NET	23 272	29 822	-22 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHEZISENT ➔

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/03/2021	Au 31/03/2020
Immobilisations	67 970	93 514
Stocks	8 319	10 619
Créances et divers	100 353	28 359
Avoirs financiers	302 182	275 630
TOTAL EMPLOIS	478 824	408 122
Capital et réserves	248 167	259 102
Résultat net	23 272	29 822
Dettes financières	109 635	53 479
Dettes d'exploitation	97 749	65 718
TOTAL RESSOURCES	478 824	408 122
Détails au tableau 2		

PRÉPARE L'ANALYSE ➔

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	15	12
Crédit moyen accordé aux clients	3	1
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	24	11
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	43	44
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	99	82
Solvabilité à court terme	296 017	231 227
Autonomie financière	233,37	38,22
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

COMPLETE ➔

De votre résultat à votre trésorerie		
Marge brute		468 221
Autres produits et charges		-444 949
Résultat net de l'exercice		23 272
Variation des comptes de bilan (hors résultat)		3 376
Variation de trésorerie		26 648
Détails au tableau 3		

AFFINE ➔

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	666 523 100 %	1 158 080 100 %	-491 557 -42 %	Production vendue	50 100 %		50 #####
Coût d'achat des marchandises	-192 287 29 %	-336 498 29 %	144 211 -43 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-2 299 0 %	5 300 0 %	-7 600 -143 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	471 937 71 %	826 882 71 %	-354 945 -43 %	Production de l'exercice	50 100 %		50 #####
MARGE BRUTE		468 221		826 882		-358 661	
TOTALE		70 %		71 %		-43 %	
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	-182 398	27	-208 722	18	26 324	-13 %	
VALEUR AJOUTEE	285 823	43	618 161	53	-332 338	-54 %	
Subventions et impôts	80 016	12	-21 620	2	101 636	-470 %	
Frais de personnel	-283 650	43	-505 757	44	222 108	-44 %	
Cotisations personnelles	-33 419	5	-39 202	3	5 783	-15 %	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	48 771	7	51 582	4	-2 811	-5 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-26 814	4	-20 283	2	-6 531	32 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 957	3	31 298	3	-9 342	-30 %	
Charges et prod. financiers	-42	0	323	0	-365	-113 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	21 915	3	31 621	3	-9 706	-31 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	1 357	0	-1 799	0	3 156	-175 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	23 272	3	29 822	3	-6 550	-22 %	

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	666 523 100 %	1 158 080 100 %	-491 557 -42 %	Production vendue	50 100 %		50 #####
Coût d'achat des marchandises	-192 287 29 %	-336 498 29 %	144 211 -43 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	-2 299 0 %	5 300 0 %	-7 600 -143 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	471 937 71 %	826 882 71 %	-354 945 -43 %	Production de l'exercice	50 100 %		50 #####
MARGE BRUTE		468 221		826 882		-358 661	
TOTALE		70 %		71 %		-43 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE <i>(La colonne "pour 100 E" est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i>							
	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,...)	-180 363	27	-195 165	17	14 802	-8 %	
Utilisation de personnel interne	-321 228	48	-552 122	48	230 894	-42 %	
Utilisation de personnel externe	-20 631	3	-21 102	2	471	-2 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-13 625	2	-15 674	1	2 048	-13 %	
Impôts sur les bénéfices			-5 140	0	5 140	-100 %	
Utilisation de moyens financiers	-7 694	1	-8 896	1	1 202	-14 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort.)	98 593	15	1 039	0	97 554	9388 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	23 272	3	29 822	3	-6 550	-22 %	

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
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	7 500	7 500
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	67 920	93 464	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	240 667	251 602
			Résultat net de l'entreprise	23 272	29 822
			CAPITAUX PROPRES	271 440	288 924
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	50	50	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	974	7 274
			Comptes-courants associés	108 472	45 920
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	67 970	93 514	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	380 885	342 118
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	312 915	248 604
Variation positive	64 311		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	8 319	10 619	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		-10 200
Clients moins acomptes (provisions déduites)	6 051	4 170	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	28 993	18 285
Autres créances à court terme : débiteurs divers	77 403	6 811	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créateurs div.	68 756	57 633
Charges constatées d'avance	16 899	17 377	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	108 672	38 978	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	97 749	65 718
Besoin en financement d'exp.	10 923		Excédent en financement d'exp.		26 740
Variation positive			Variation négative	37 663	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement	96 653	210 765	Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	205 530	64 865	Découvert bancaire	190	286
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	302 182	275 630	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	190	286
Trésorerie positive	301 993	275 344	Trésorerie négative		
Variation positive	26 648		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	478 824	408 122	TOTAUX RESSOURCES	478 824	408 122
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				312 915	-10 923
					301 993

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
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	468 221	826 882	-358 661
Autres biens et services consommés	-182 398	-208 722	26 324
Subventions et impôts	80 016	-21 620	101 636
Frais de personnel	-283 650	-505 757	222 108
Cotisations personnelles	-33 419	-39 202	5 783
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-26 814	-20 283	-6 531
Charges et produits financiers	-42	323	-365
Charges et produits exceptionnels	1 357	-1 799	3 156
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-444 949	-797 060	352 111
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	23 272	29 822	-6 550

de votre résultat ...

	Au 31/03/2021	Au 31/03/2020	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		275 344		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			23 272	
Immobilisations nettes	67 970	93 514	25 544	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	248 167	288 924		40 757
Emprunts et dettes à long terme	974	7 274		6 300
Stocks et en cours (provisions déduites)	8 319	10 619	2 299	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	6 051	4 170		1 880
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	94 302	24 189		70 113
Fournisseurs	28 993	8 085	20 908	
Dettes fiscales, sociales et autres	177 229	103 553	73 676	
Totaux des variations des comptes de bilan			145 699	119 051
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	301 993		26 648	

... 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...	10	
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...	1 457	2 137
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...	15 541	12 920
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...	1 457	2 137
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...	3 2 058	1 3 584
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...	24 1 185	11 1 679
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	43	44
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	99	82

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE

	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	296 017	231 227
Autonomie financière par rapport aux banques	233,37	38,22
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SARL J.CIE
31 RUE DE LA MARE
LE CASSE CROUTE VENDEEN

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.....	
Autres créances.....	55 573
Disponibilités.....	90
Total.....	55 663

Charges constatées d'avance :

Total.....	16 899
-------------------	---------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	190
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	20 489
Dettes fiscales et sociales.....	45 514
Autres dettes.....	
Total.....	66 193

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

438700	ORGANISMES SOCIAUX PROD.A RECE	13 457,66
448700	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	1 333,32
468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	40 782,00
	Autres créances	55 572,98
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	90,40
	Disponibilités	90,40
	Total.....	55 663,38

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 898,52
	Total.....	16 898,52

Charges à payer :

518600	INTERETS COURUS A PAYER	189,52
	Emprunts et dettes auprès établis. de crédit	189,52
408100	FOURN FACTURES NON PARVENUES	20 489,23
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 489,23
428200	DETTES PROV CONGES A PAYER	22 109,00
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 500,00
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	4 727,00
438600	ORGAN SOCIAUX CHARGES A PAYER	11 972,00
448600	ETAT CHARGES A PAYER	2 206,24
	Dettes fiscales et sociales	45 514,24
	Total.....	66 192,99

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	203 738		203 738	205 225
281500 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE		181 213	-181 213	-164 449
Installations tech., matériels, outillage	203 738	181 213	22 525	40 776
218100 AGENC AMENAG DIVERS	263 188		263 188	263 188
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	9 169		9 169	669
281810 AMORT AGENC AMENG DIVERS		223 885	-223 885	-211 060
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		3 077	-3 077	-110
Autres immobilisations corporelles	272 358	226 962	45 395	52 688
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	50		50	50
Autres immobilisations financières	50		50	50
Total	476 145	408 175	67 970	93 514
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	8 319		8 319	10 619
Marchandises	8 319		8 319	10 619
Créances				
411000 CLIENTS	6 051		6 051	4 170

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Clients et comptes rattachés	6 051		6 051	4 170
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS				10 200
409600 FOURN EMBALLAGES A RENDRE	753		753	715
Fournisseurs débiteurs	753		753	10 915
431000 SECURITE SOCIALE	6 860		6 860	
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A RECE	13 458		13 458	4 133
Personnel	20 318		20 318	4 133
444100 IS ACOMPTE ET SOLDES	5 740		5 740	
Etat, impôts sur les bénéfices	5 740		5 740	
445620 TVA DEDUCT SUR IMMOB	91		91	
445640 TVA DEDUCT ACHATS ET FRAIS	2 414		2 414	2 322
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	3 252		3 252	
445714 TVA COLLECTEE A 10	5		5	5
445718 TVA COLLECTEE A 20	53		53	23
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	3 415		3 415	329
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 230		9 230	2 679
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	1 333		1 333	
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	40 782		40 782	
Autres créances	42 115		42 115	
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	296		296	416
Avances & acptes versés/commandes	296		296	416
503000 VMP	1 419		1 419	10 472
503100 CAT	95 234		95 234	200 293
Valeurs mobilières de placement	96 653		96 653	210 765
511210 REMISES CB	212		212	
511220 REMISES CHEQUES RESTAURANT	815		815	4 232
511230 REMISES CARTE SODEXO	18		18	
511233 CB TR EDENRED	18		18	
511240 REMISES ANCV	280		280	
512700 CIO	87 835		87 835	58 411
512710 CREDIT MUTUEL	1 025		1 025	1 921
512720 CIC N° 300471425700020843427	115 000		115 000	
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	90		90	122
530000 CAISSE	236		236	178
Disponibilités	205 530		205 530	64 865
Total	395 005		395 005	308 561
COMPTE DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 899		16 899	17 377

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Charges constatées d'avance	16 899		16 899	17 377
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	16 899		16 899	17 377
TOTAL ACTIF	888 049	408 175	479 873	419 453

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
CAPITAUX PROPRES		
<i>101300 CAPITAL</i>	7 500	7 500
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
<i>106100 RESERVE LEGALE</i>	750	750
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>106800 AUTRES RESERVES</i>	200 000	200 000
Autres réserves	200 000	200 000
<i>110000 REPORT A NOUVEAU (CR)</i>	39 366	49 543
Report à nouveau	39 366	49 543
Résultat de l'exercice	23 272	29 822
<i>131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</i>	3 786	3 786
<i>139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT</i>	-3 235	-2 477
Subventions d'investissement	552	1 309
Provisions réglementées		
Total	271 440	288 924
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
<i>164720 EMPRUNT BOUTIQUE</i>	974	7 274
Autres emprunts	974	7 274
<i>518600 INTERETS COURUS A PAYER</i>	190	286

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
Découverts, concours bancaires	190	286
455100 C/C ENFREIN IRENE	84 056	38 561
455110 C/C ENFREIN JEAN CHRISTOPHE	24 417	7 359
Associés et dettes financières diverses	108 472	45 920
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	9 553	17 093
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	20 489	2 323
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 042	19 416
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	17 079	14 623
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	22 109	13 840
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 500	4 500
. Personnel	43 688	32 963
431000 SECURITE SOCIALE		6 074
437100 GROUPE MORNAY	592	1 171
437110 GROUPE MORNAY PREVOYANCE	2 991	1 505
437120 AG2R RETRAITE ART 82	1 422	1 472
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	4 727	3 764
438600 ORGAN SOCIAUX CHARGES A PAYER	11 972	2 192
. Organismes sociaux	21 704	16 178
444100 IS ACOMPTE ET SOLDES		2 534
. Etat, impôts sur les bénéfices		2 534
445510 TVA A DECAISSE		1 838
445620 TVA DEDUCT SUR IMMOB		1 609
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		3 447
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	556	521
448600 ETAT CHARGES A PAYER	2 206	1 990
. Autres dettes fiscales et sociales	2 762	2 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467000 DEBITEUR DIVERS	602	
Autres dettes	602	
Total	208 434	130 528
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		

	Net au 31/03/2021	Net au 31/03/2020
TOTAL PASSIF	479 873	419 453

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS								
707110 ENTREES HT		33 002	4,95		66 502	5,74	-33 500	-50,37
707210 MENUS HT		97 754	14,67		213 570	18,44	-115 816	-54,23
707310 TARTINES HT		14 565	2,19		26 256	2,27	-11 690	-44,52
707410 POELEES HT		101 600	15,24		204 448	17,65	-102 849	-50,31
707510 TRADI HT		122 545	18,38		235 093	20,30	-112 548	-47,87
707610 DESSERTS HT		53 093	7,97		111 536	9,63	-58 443	-52,40
707710 GLACES HT		32 449	4,87		59 707	5,16	-27 257	-45,65
707721 VENTES A EMPORTER (ALCOOL) HT		3 875	0,58		1 782	0,15	2 093	117,47
707731 VENTE A EMPORTER 10%(HT)		69 106	10,37				69 106	#####
707755 VENTES A EMPORTER 5.5%		20 200	3,03		4 617	0,40	15 583	337,49
707765 REVENTE SS MARGE HT 5.50%					515	0,04	-515	-100,00
707850 BOISSONS HT 5.5%		977	0,15				977	#####
707870 BOISSONS HT 10%		35 842	5,38		69 520	6,00	-33 678	-48,44
707890 BOISSONS HT 20%		81 514	12,23		164 534	14,21	-83 020	-50,46
Ventes de marchandises		666 523	99,99		1 158 080	100,00	-491 557	-42,45
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE		50	0,01				50	#####
Production vendue		50	0,01				50	#####
Production stockée								
Production immobilisée								
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		93 064	13,96				93 064	#####
745000 SUBVENTIONS RATTACHEES AUX SAL		4 667	0,70				4 667	#####
Subventions d'exploitation		97 731	14,66				97 731	#####
791400 TRANS.CHARGES LIEES AUX PERSON		885	0,13				885	#####
791401 TRSF CHGES PERSONNEL 5.50%		6 497	0,97		9 269	0,80	-2 772	-29,91
791402 TRSF CHGES PERSONNEL 20%		1 146	0,17		1 636	0,14	-489	-29,91
791411 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL					3 581	0,31	-3 581	-100,00
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		105	0,02		128	0,01	-23	-18,17
Autres produits		8 633	1,30		14 613	1,26	-5 980	-40,92
Total		772 937	115,96		1 172 694	101,26	-399 757	-34,09
CONSOMMATIONS								
607100 ALIMENTS 5.5%		150 321	22,55		259 097	22,37	-108 776	-41,98
607110 ALIMENTS TTC		352	0,05		916	0,08	-564	-61,61
607111 ALIMENT 5.5% A EMPORTER		921	0,14		1 605	0,14	-684	-42,64
607200 ALIMENTS 20%		264	0,04		896	0,08	-632	-70,55
607210 ALIMENT 20%		44	0,01		141	0,01	-96	-68,63
607211 ALIMENTS 20% A EMPORTER		156	0,02		294	0,03	-138	-47,08
607300 BOISSONS 5.5%		9 122	1,37		17 255	1,49	-8 134	-47,14
607400 BOISSONS 20% A EMPORTER		728	0,11		860	0,07	-133	-15,45

	du au	01/04/2020 31/03/2021	%	du au	01/04/2019 31/03/2020	%	Var. en val. annuelle	
		CA		CA		en euros	%	
607500 BOISSONS 20%		30 381	4,56		55 434	4,79	-25 053	-45,19
Achats de marchandises		192 287	28,85		336 498	29,06	-144 211	-42,86
603700 VARIAT° STOCK MARCHANDISES		2 299	0,34		-5 300	-0,46	7 600	143,39
Variations stock (marchandises)		2 299	0,34		-5 300	-0,46	7 600	143,39
602600 EMBALLAGES DRIVE		3 766	0,56				3 766	#####
Achats de matières premières		3 766	0,56				3 766	#####
et d'autres approvisionnements								
Variation de stock (mat. premières)								
606110 ELECTRICITE CONSOMMATION		12 657	1,90		16 703	1,44	-4 046	-24,22
606120 GAZ		1 183	0,18		98	0,01	1 086	#####
606130 EAU		1 602	0,24		2 346	0,20	-745	-31,74
606140 CARBURANT		783	0,12				783	#####
606310 PETIT OUTILLAGE		173	0,03		1 603	0,14	-1 430	-89,23
606320 PRODUITS D'ENTRETIEN		4 877	0,73		7 219	0,62	-2 342	-32,45
606321 SERVIETTES		344	0,05		510	0,04	-165	-32,42
606322 PRODUITS ENTRETIEN 5.5%		512	0,08		1	0,00	511	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		1 193	0,18		1 642	0,14	-449	-27,37
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		6 102	0,92		3 911	0,34	2 191	56,02
606801 FLEURS		124	0,02		8	0,00	116	#####
606803 PETITE VAISSELLE		861	0,13		4 875	0,42	-4 013	-82,33
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		69 525	10,43		69 525	6,00		
613500 LOCATIONS MOBILIERES		1 910	0,29		1 913	0,17	-3	-0,17
613510 LOCATION LD CAISSE		2 688	0,40		2 688	0,23		
613520 LOC HEBEGERMENT SITE		2 080	0,31		2 080	0,18		
613530 LOC LAVE VAISSELLE		2 650	0,40		2 650	0,23		
613540 LOC BLOC CUISINE		718	0,11		719	0,06	-2	-0,25
613550 LOC DEFIBRILATEUR		720	0,11		600	0,05	120	20,00
615200 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS		2 505	0,38		3 944	0,34	-1 439	-36,48
615210 ENTRETIEN ET RAPARATION ELECT		2 442	0,37		1 444	0,12	998	69,15
615510 ENTRETIEN REPAR MATERIEL		4 964	0,74		6 061	0,52	-1 097	-18,10
615511 ENTRETIEN LINGE		3 457	0,52		4 415	0,38	-957	-21,69
615512 ENTRETIEN DES VITRES		503	0,08		880	0,08	-377	-42,84
615513 ENTRETIEN ESPACE VERT					118	0,01	-118	-100,00
615514 ENTRETIEN DES HOTTES		1 016	0,15		748	0,06	268	35,89
615600 MAINTENANCE		470	0,07		459	0,04	11	2,40
615610 MAINTENANCE CLIMATISATION		622	0,09		455	0,04	167	36,79
615630 MAINTENANCE LAVE VAISSELLE		698	0,10		698	0,06		
616110 ASSURANCES VEHICULES		328	0,05		29	0,00	299	#####
616120 AUTRES ASSURANCES		5 176	0,78		5 818	0,50	-642	-11,03
618100 DOCUMENTATION GENERALE		339	0,05		339	0,03		
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES					233	0,02	-233	-100,00
621000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTREP		220	0,03				220	#####

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
622600 HONORAIRES		19 356	2,90		19 732	1,70	-376	-1,91
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS		475	0,07		452	0,04	23	5,09
623100 ANNONCES ET INSERTIONS		10 795	1,62		7 487	0,65	3 308	44,18
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE		636	0,10		2 910	0,25	-2 275	-78,16
623410 CADEAUX MENU ENFANTS		839	0,13		1 198	0,10	-358	-29,91
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		1 010	0,15		2 340	0,20	-1 330	-56,84
623800 POURBOIRES,DONS COURANTS		70	0,01		610	0,05	-540	-88,52
623801 PUBLICITE HT		411	0,06		797	0,07	-386	-48,44
623810 MECENNAT		1 000	0,15		4 050	0,35	-3 050	-75,31
624160 TRANSPORTS SUR ACHATS		32	0,00		46	0,00	-14	-29,57
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS					53	0,00	-53	-100,00
625110 IK GERANTE					2 898	0,25	-2 898	-100,00
625500 REPAS SANS TVA		26	0,00				26	#####
625700 RECEPTIONS HT 20%		31	0,00		226	0,02	-196	-86,52
625705 RECEPTIONS HT 5.50%		410	0,06		126	0,01	284	226,07
625710 RECEPTIONS HT 10%		205	0,03		344	0,03	-139	-40,50
626100 AFFRANCHISSEMENTS		644	0,10		923	0,08	-279	-30,25
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS		1 245	0,19		2 842	0,25	-1 597	-56,19
627200 COMMISSIONS ET FRAIS		625	0,09				625	#####
627800 FRAIS BANCAIRES		2 482	0,37		5 610	0,48	-3 128	-55,76
627810 COMMISSIONS CB		1 917	0,29		3 532	0,30	-1 614	-45,71
627820 FR REMISE TR		1 335	0,20				1 335	#####
627821 COM ANCV		1 147	0,17				1 147	#####
627830 FRAIS CARTE TR HT		145	0,02		20	0,00	125	615,25
627840 FRAIS CARTE TR TTC					56	0,00	-56	-100,00
628100 COTISATIONS		214	0,03		264	0,02	-50	-18,94
628800 FRAIS DIVERS		3 116	0,47		6 707	0,58	-3 591	-53,54
628810 PRESTATION BIOCOLD		788	0,12		767	0,07	22	2,84
Autres achats & charges externes		182 398	27,36		208 722	18,02	-26 324	-12,61
Total		380 750	57,12		539 920	46,62	-159 170	-29,48
CHARGES								
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE		1 416	0,21		-22	-0,00	1 438	#####
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR		2 073	0,31		3 538	0,31	-1 465	-41,42
635111 CFE		1 444	0,22		1 421	0,12	23	1,62
635112 CVAE		257	0,04		257	0,02		
635120 TAXES FONCIERES		1 523	0,23		1 475	0,13	48	3,25
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX		1 798	0,27		2 000	0,17	-202	-10,12
635420 CARTE GRISE					333	0,03	-333	-100,00
637800 TAXES DIVERSES		587	0,09		837	0,07	-250	-29,91
637820 CSG DED		8 617	1,29		11 781	1,02	-3 164	-26,86
Impôts, taxes et versements ass.		17 714	2,66		21 620	1,87	-3 906	-18,07
641100 SALAIRES		183 145	27,48		324 160	27,99	-141 015	-43,50
641200 CONGES PAYES		8 269	1,24		-4 542	-0,39	12 811	282,06

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle en euros	
								%
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS		7 643	1,15		10 905	0,94	-3 261	-29,91
641410 INDEMN RUPTURE CONVENTIONNELLE					4 350	0,38	-4 350	-100,00
641420 ACTIVITE PARTIELLE		-5 333	-0,80				-5 333	#####
644000 REMUNERERATION GERANT		62 000	9,30		62 000	5,35		
Salaires et traitements		255 725	38,36		396 873	34,27	-141 148	-35,57
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		2 164	0,32		55 976	4,83	-53 812	-96,13
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE		7 864	1,18		12 994	1,12	-5 131	-39,49
645310 GROUPE MORNAY PREVOYANCE		1 815	0,27		1 324	0,11	492	37,14
645320 GROUPE MORNAY MUTUELLE		2 058	0,31		2 058	0,18		
645350 COTISATIONS RETRAITE CADRES		6 102	0,92		6 624	0,57	-522	-7,87
645400 COTISATIONS ASSEDIC		6 042	0,91		12 185	1,05	-6 143	-50,41
645700 PEE					18 000	1,55	-18 000	-100,00
645820 CHARGES SOCIALES CONGES A PAYE		963	0,14		-1 255	-0,11	2 218	176,73
646000 R S I GERANT		24 670	3,70		30 765	2,66	-6 095	-19,81
646830 MADELIN PREV.COMPLEMENTAIRE		8 749	1,31		8 437	0,73	312	3,70
647500 MEDECINE DU TRAVAIL		917	0,14		979	0,08	-62	-6,33
Charges sociales		61 344	9,20		148 086	12,79	-86 742	-58,58
681120 DOTATION AMORT IMMOB CORPOR		34 044	5,11		32 805	2,83	1 239	3,78
Dotations amortissements, dep. et prov.		34 044	5,11		32 805	2,83	1 239	3,78
651000 DROITS D'AUTEURS		580	0,09		918	0,08	-338	-36,80
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		823	0,12		1 174	0,10	-350	-29,86
Autres charges		1 403	0,21		2 092	0,18	-688	-32,91
Total		370 230	55,54		601 475	51,94	-231 246	-38,45
Résultat d'exploitation		21 957	3,29		31 298	2,70	-9 342	-29,85
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		620	0,09		692	0,06	-72	-10,44
Produits financiers		620	0,09		692	0,06	-72	-10,44
661120 INTERETS EMPRUNT BOUTIQUE		78	0,01		103	0,01	-25	-24,32
661130 INT /SEM PGE		520	0,08				520	#####
661600 INTERETS BANCAIRES		10	0,00				10	#####
667000 CHARGE NETTE / CESSION DE VMP		53	0,01		265	0,02	-212	-79,86
Charges financières		661	0,10		369	0,03	292	79,29
Résultat financier		-42	-0,01		323	0,03	-365	-112,91
Quote-part des opérat. en commun								
Résultat courant		21 915	3,29		31 621	2,73	-9 706	-30,70
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.					167	0,01	-167	-100,00

	du au	01/04/2020 31/03/2021	% CA	du au	01/04/2019 31/03/2020	% CA	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.		757	0,11		757	0,07		
Produits exceptionnels		757	0,11		924	0,08	-167	-18,04
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR					13	0,00	-13	-100,00
Charges exceptionnelles					13	0,00	-13	-100,00
Résultat exceptionnel		757	0,11		911	0,08	-154	-16,88
Participation des salariés								
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES					5 140	0,44	-5 140	-100,00
699310 REDUCTION IMPOT MECENNAT		-600	-0,09		-2 430	-0,21	1 830	75,31
Impôt sur les bénéfices		-600	-0,09		2 710	0,23	-3 310	-122,14
Résultat de l'exercice		23 272	3,49		29 822	2,58	-6 550	-21,96