

BALANCE APRES INVENTAIRE AU 31/12/19N

		Débit	Crédit
n101	Capital		1 600 000
n1061	Réserve légale		60 000
n1063	Réserves statutaires ou contractuelles		222 400
n1064	Réserves réglementées		15 000
n1068	Autres réserves		251 000
n11	Report à nouveau		4 060
n13	Subventions d'investissement		50 000
n14	Provisions réglementées		10 000
n151	Provisions pour risques		5 000
n157	Prov. pour charges à répart./plus. exercices		12 000
n158	Autres provisions pour charges		35 500
n164	Emprunts auprès des établissements de crédit		278 250
n1681	Autres emprunts et dettes assimilées		50 000
n1688	Intérêts courus sur emprunts		15 146
n201	Frais d'établissement	61 000	
n205	Concessions, brevets, licences, etc	70 000	
n206	Droit au bail	10 000	
n207	Fonds commercial	140 000	
n211	Terrains	450 000	
n213	Constructions	1 180 000	
n215	Instal. techniques, matériel et outil. industriel	830 000	
n2182	Matériel de transport	350 000	
n2183	Matériel de bureau et informatique	73 000	
n2184	Mobilier	90 000	
n231	Immobilisations corporelles en cours	110 000	
n238	Avances acomptes versés /commandes d' immobilis.	10 000	
n261	Titres de participation	206 400	
n271	Titres immobilisés (droit de propriété)	27 460	
n272	Titres immobilisés (droit de créances)	18 740	
n274	Prêts	4 200	
n275	Dépôts et cautionnements versés	1 800	
n2801	Amortissement des frais d'établissement		12 100
n2805	Amortissement des concessions, brevets, etc		28 000
n2813	Amortissement des constructions		445 000
n2815	Amortis. des inst. tech., matériel et out. industriels		507 250
n2818	Amortissement des autres immobilisations corporelles		163 400
n296	Provisions pour dépréciation des participations		800
n297	Provisions pour dépréc. des autres immob. financières		2 740
n31	Matières premières	370 000	
n32	Autres approvisionnements	45 000	
n33	En-cours de production de biens	30 000	
n35	Stocks de produits intermédiaires et finis	214 000	
n37	Stocks de marchandises	272 000	
n391	Provisions pour dépréciation des matières premières		20 000
n392	Provisions p dépréciation autres approvisionnements		6 000
n395	Provisions pour dépréciation des stocks de produits		12 000
n397	Provisions pour dépréciation stocks de marchandises		8 400
n401	Fournisseurs		200 000
n403	Fournisseurs - Effets à payer		44 800
n404	Fournisseurs d'immobilisations		141 000
n408	Fournisseurs - Factures non parvenues		4 151
n4091	Four. - Avances acomptes versés/commandes	42 100	
n4096	Four. - Créances pour emballages et matériels à rendre	6 500	
n4098	R.R.R. à obtenir, autres avoirs non reçus	1 186	
n411	Clients	191 246	
n413	Clients - Effets à recevoir	60 000	
n416	Clients douteux ou litigieux	13 600	
n418	Clients - Produits non encore facturés	23 127	
n4191	Clients - Avances et acomptes reçus/commandes		25 000

n4196	Clts - Dettes pour emballages et matériels consignés		10 970
n4198	R.R.R. à accorder, autres avoirs à établir		2 372
n421	Personnel - Rémunérations dues		9 500
n425	Personnel - Avances et acomptes	3 140	
n428	Personnel - Charges à payer et produits à recevoir		30 000
n43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		63 580
n444	Etat - Impôts sur les bénéfices		48 000
n4455	Taxes sur le C.A. à décaisser		13 024
n4458	Taxes sur le C.A. à régulariser		2 697
n447	Autres impôts, taxes et versements assimilés		10 000
n46	Débiteurs et créditeurs divers	62 000	
n481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	18 000	
n486	Charges constatées d'avance	4 670	
n487	Produits constatés d'avance		2 100
n491	Provisions pour dépréciation des comptes clients		8 560
n50	Valeurs mobilières de placement	3 720	
n511	Valeurs à l'encaissement	8 500	
n512	Banques	70 000	
n514	Chèques postaux	45 300	
n519	Concours bancaires courants		17 000
n53	Caisse	10 000	
n590	Provisions pour dépréciation des V.M.P		980
n601	Achats stockés - Matières premières	1 680 470	
n602	Achats stockés - Autres approvisionnements	470 000	
n6031	Variation des stocks de matières premières	46 000	
n6032	Variation des stocks des autres approvision.		12 000
n6037	Variation des stocks de marchandises	15 300	
n606	Achats non stockés matières et fournitures	62 400	
n607	Achats de marchandises	849 000	
n6091	R.R.R. obtenus sur achats de matières premières		120 660
n6097	R.R.R. obtenus sur achats de marchandises		59 500
n612	Redevances de crédit-bail	56 000	
n613	Locations	16 051	
n615	Entretien et réparations	8 420	
n616	Primes d'assurance	21 500	
n618	Divers	2 530	
n621	Personnel extérieur à l'entreprise	25 200	
n622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	54 770	
n623	Publicité, publications, relations publiques	34 600	
n624	Transports de biens et transp. collectif du pers.	5 800	
n625	Déplacements, missions et réceptions	3 670	
n626	Frais postaux et de télécommunications	8 900	
n627	Services bancaires et assimilés	2 540	
n63	Impôts, taxes et versements assimilés	95 300	
n641	Rémunérations du personnel	690 000	
n645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	355 000	
n654	Pertes sur créances irrécouvrables	9 700	
n661	Charges d'intérêts	34 800	
n665	Escomptes accordés	6 890	
n667	Charges nettes sur cessions de V.M.P.	1 450	
n671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 700	
n675	Valeurs comptable des éléments d'actif cédés	45 000	
n6811	Dotations amortis. immob. incorp. et corporelles	79 000	
n6812	Dotations aux amortissements /charges à répartir	6 000	
n6815	Dotations aux prov. risques et charges exploit.	50 500	
n6817	Dotations aux prov. pour dép. actifs circulants	12 540	
n686	Dotations aux amort. et prov. (charges fin.)	2 680	
n687	Dotations aux amort. et prov. (charges except.)	20 000	
n695	Impôts sur les bénéfices	346 800	
n701	Ventes de produits finis		3 964 410
n706	Prestations de services		28 000
n707	Ventes de marchandises		1 475 300
n708	Produits des activités annexes		77 000
n7091	R.R.R. accordés sur ventes de produits finis	106 000	
n7097	R.R.R. accordés sur ventes de marchandises	44 800	
n7133	Variation des en-cours de prod. de biens		12 000
n7135	Variation des stocks de produits		33 150
n72	Production immobilisée		47 600
n74	Subventions d'exploitation		30 000
n75	Autres produits de gestion courante		800
n761	Produits de participations		2 960
n762	Produits des autres immobilisations financières		540
n764	Revenus des valeurs mobilières de placement		480
n765	Escomptes obtenus		5 370
n767	Produits nets sur cessions de V.M.P.		6 600
n771	Produits exception. sur opérations de gestion		500
n775	Produits des cessions d'éléments d'actif		56 000
n781	Reprises sur amortis. et provisions (exploitation)		1 670
n786	Reprises sur provisions (produits financiers)		780
n787	Reprises sur provisions (produits exceptionnels)		900
n791	Transferts de charges d'exploitation		16 000
	TOTAUX	10 400 000	10 400 000

BILAN AU 31/12/19N

ACTIF	BRUT	Amort & Prov	NET	PASSIF	
ACTIF IMMOBILISE				CAPITAUX PROPRES	
Immobilisations incorporelles :				Capital [dont versé.....]	1 600 000
Frais d'établissement	61 000	12 100	48 900	Réserves :	
Concessions, brevets, licences	70 000	28 000	42 000	Réserve légale	60 000
Fonds commercial (1)	150 000		150 000	Réserves statut. ou contractuelles	222 400
Immobilisations corporelles :				Réserves règlementées	15 000
Terrains	450 000		450 000	Autres	251 000
Constructions	1 180 000	445 000	735 000	Report à nouveau	4 060
Install. tech. mat. et out. indus	830 000	507 250	322 750	Résultat de l'exercice	678 909
Autres	513 000	163 400	349 600	Subventions d'investissement	50 000
Immob. corporelles en cours	110 000		110 000	Provisions règlementées	10 000
Avances et acomptes	10 000		10 000	Total I	2 891 369
Immobilisations financières (2)				PROVISIONS P RISQUES & CHARGES	
Participations	206 400	800	205 600	Provisions pour risques	5 000
Autres titres immobilisés	46 200	2 740	43 460	Provisions pour charges	47 500
Prêts	4 200		4 200	Total II	52 500
Autres	1 800		1 800	DETTES (1)	
Total I	3 632 600	1 159 290	2 473 310	Dettes financières :	
ACTIF CIRCULANT				Emp., dettes auprès étab. créd. (2)	360 396
Stocks et en-cours :				Emprunts et dettes financ. divers	
Matières prem. et autres approv	415 000	26 000	389 000	Avances, acomp reçus/commandes	25 000
En-cours de production [b. et s.]	30 000		30 000	Dettes d'exploitation :	
Produits intermédiaires et finis	214 000	12 000	202 000	Dettes Fournis. et Cptes rattachés	248 951
Marchandises	272 000	8 400	263 600	Dettes fiscales et sociales	128 801
Avances, acomp versés/commandes	42 100		42 100	Autres	13 342
Créances d'exploitation (3):				Dettes diverses :	
Créances Clients, Cptes rattachés	287 973	8 560	279 413	Dettes/immo. & comptes rattachés	141 000
Autres	10 826		10 826	Dettes fiscales (IS)	48 000
Créances diverses (3)	62 000		62 000	Autres	0
Valeurs mobilières de placement	3 720	980	2 740		
Disponibilités	133 800		133 800		
COMPTES DE REGULARISATION				COMPTES DE REGULARISATION	
Charges constatées d'avances (3)	4 670		4 670	Produits constatés d'avance	2 100
Total II	1 476 089	55 940	1 420 149	Total III	967 590
Charges à répartir/plusieurs exerc.	18 000		18 000		
TOTAL GENERAL	5 126 689	1 215 230	3 911 459	TOTAL GENERAL	3 911 459
(1) Dont droit au bail				(1) Dont à plus d'un an	
(2) Dont à moins d'un an				(1) Dont à moins d'un an	
(3) Dont à plus d'un an				(2) Dont concours banc. courants	

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/19N

CHARGES (hors taxes)		Totaux partiels	PRODUITS (hors taxes)		Totaux partiels
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>			<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
Coût d'achat des march vendues dans l'exerc.		804 800	Ventes de marchandises		1 430 500
*Achats de marchandises	789 500		Production vendue :		3 963 410
*Variation des stocks de marchandises	15 300		- Ventes	3 858 410	
Consomm. de l'exerc en proven de tiers		2 366 191	- Prestation de services	105 000	
*Achats stockés d'approvisionnements :			Montant net du chiffre d'affaires :		5 393 910
- matières premières	1 559 810				
- autres approvisionnements	470 000		Production stockée		45 150
*Variation des stocks d'approvisionnement	34 000		- En-cours de production de biens	12 000	
*Achats non stockés de mat. et fournitures	62 400		- Produits	33 150	
*Services extérieurs :			Production immobilisée		47 600
- personnel extérieur	79 970		Subventions d'exploitation		30 000
- loyers en crédit-bail	56 000		Reprise sur provisions (et amort.)		1 670
- autres	104 011		Transfert de charges		16 000
Impôts, taxes et versements assimilés		95 300	Autres produits		800
Charges de personnel		1 045 000	Total exploitation		5 535 130
Salaires et traitements	690 000				
Charges sociales	355 000		<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		16 730
Dotations aux amortis. et aux provisions		148 040	De participations	2 960	
Sur immob. : dotations aux amortis.	85 000		D'autres val. mob. et créances immob.	540	
Sur immob. : dot. aux provisions			Autres intérêts et produits assimilés	5 850	
Sur actif circul. : dot. aux provisions	12 540		Reprises/prov., transferts de charges	780	
Pour risq. & charges : dot. aux provis.	50 500		Produits nets sur cessions de V.M.P	6 600	
Autres charges		9 700			
Total exploitation		4 469 031	<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		57 400
<u>CHARGES FINANCIERES</u>		45 820	Sur opérations de gestion	500	
Dotations aux amort. et provisions	2 680		Sur opérations en capital :		
Intérêts et charges assimilées	41 690		*Produits des cessions d'élém d'actif	56 000	
Charges nettes sur cessions de V.M.P	1 450		*Subvent d'investis virées au résultat		
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>		68 700	*Autres		
Sur opérations de gestion	3 700		Reprises/prov., transferts de charges	900	
Sur opérations en capital :					
*Valeurs compt des élém immob cédés	45 000				
*Autres					
Dotations aux amort. et provisions	20 000		Solde débiteur = PERTE		0
<u>IMPOTS SUR LES BENEFICES</u>		346 800			
Solde créditeur = BENEFICE		678 909			
TOTAL GENERAL		5 609 260	TOTAL GENERAL		5 609 260