Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des Impôts)

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté-Égalité-Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
2020



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01012019 | et clos le | 31122019 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
|---|---|
| UNIS | 15 RUE CHATEAUBRIAND |
| SIRET 5 1 2 2 3 8 6 6 8 0 0 0 3 6 | 75008 PARIS |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétes filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

## C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

**1 Résultat fiscal**

Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%: 0 — Bénéfice imposable à 28%: 88 265 — Déficit:

Bénéfice imposable à 15%: — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %:

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15%: — PV à long terme imposables à 19%:

Autres PV imposables à 19%: — PV à long terme imposables à 0%: — PV exonérées (art. 238 quindecies):

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

| | | |
|---|---|---|
| Entreprises nouvelles, art 44 sexies ☐ | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐ | Pôle de compétitivité, art. 44 undecies ☐ |
| Entreprises nouvelles, art 44 septies ☐ | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐ | Zone de restructurationde la défense art. 44 terdecies ☐ |
| Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies ☐ | Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A ☐ | Autres dispositifs ☐ |
| Société d'investissement immobilier cotée ☐ | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies ☐ | |

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas): — Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %:

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre ☐

2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / NIF

3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / NIF

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON ☐ — Si oui, indication du logiciel utilisé: CEGID

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

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
|---|---|
| COMPTAZUR<br>38 RUE SAINT SEBASTIEN<br><br>13006 MARSEILLE<br>*Tél:* 0491636265 | *Tél:* |
| OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | Date: 15/06/2020 Lieu PARIS |
| | Qualité et nom du signataire: |
| *N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné* | Signature |

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

# IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2020

## ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

## H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2) | | | | | c | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | d | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | | e | |
| | | | | | f | |
| | | | | | g | |
| | | | | | h | |
| Montant des revenus distribués eligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | | i | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | j | |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | Total (a à h) | | |

## I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants ;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou copartcipants | Pour les S.A.R.L. | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Montant des sommes versées : | | | |
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement à été effectué. | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les | |
| | | | | Indemnités forfaitaires. | Rembour-sements. | Indemnités forfaitaires. | Rembour-sements. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

15 RUE CHATEAUBRIAND 75008 PARIS

## K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15% | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| | | MVLT restant à reporter | |

Cegid Group

Liberté · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Page 3

Formulaire obligatoire (article 54 quater du code général des impôts)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

**N° 2067**
(2020)
**ANNÉE** 2019 **ou exercice**

Désignation de l'entreprise UNIS — du 01012019

Adresse 15 RUE CHATEAUBRIAND 75008 PARIS — au 31122019

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLETE |
|---|---|---|
| 1 | BENHAMOU EMMANUELLE JURISTE | 7 RUE OMER TALON 75011 PARIS |
| 2 | DELESTRE GILLES PRESIDENT DELEGUE | 272 AVENUE DE GRAMONT 37000 TOURS |
| 3 | DELVOLVE GERAUD DELEGUE GENERAL | 79 AVENUE DES TERNES 75017 PARIS |
| 4 | LECOCQ ISABELLE JURISTE | 40 RUE JEAN MART 92400 COURBEVOIE |
| 5 | TANAY CHRISTOPHE PRESIDENT | 32 AVENUE GEORGES BUFFON 78590 NOISY LE ROI |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | | DÉPENSES ET CHARGES AFFERENTES | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8 | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9 |
| 1 | 63 257 | | | | 63 257 | | | | 63 257 |
| 2 | 60 000 | | | | 60 000 | | | | 60 000 |
| 3 | 76 630 | | | | 76 630 | | | | 76 630 |
| 4 | 65 906 | | | | 65 906 | | | | 65 906 |
| 5 | 60 000 | | | | 60 000 | | | | 60 000 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 325 793 | | | | 325 793 | | | | 325 793 |

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 1 920 |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | 94 086 |
| **Total** | 96 006 |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ❾ | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice 2019 (total col.9 + total col.10) ❿ | 421 799 | - de l'exercice 2019 ❿ | 88 265 |
| - de l'exercice précédent ⓫ | 453 752 | - de l'exercice précédent ⓫ | 88 206 |

Nom et qualité du signataire

A PARIS le 15/06/2020

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Cegid Group

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

# ① BILAN - ACTIF



Désignation de l'entreprise : UNIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 15 RUE CHATEAUBRIAND 75008 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 1 2 2 3 8 6 6 8 0 0 0 3 6 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122019 Net 3 | N-1 31122018 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 265 065 | AG | 176 353 | 88 713 | 136 096 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 207 018 | AU | 119 931 | 87 087 | 104 288 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | Autres participations | CU | 299 010 | CV | | 299 010 | 99 010 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | 209 223 | BC | | 209 223 | 466 665 |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | Prêts | BF | | BG | | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 58 651 | BI | | 58 651 | 54 857 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 1 038 968 | BK | 296 283 | 742 684 | 860 915 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 1 718 479 | BY | 340 241 | 1 378 238 | 915 952 |
| | Autres créances (3) | BZ | 190 187 | CA | | 190 187 | 240 896 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..........................) | CD | | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | 454 139 | CG | | 454 139 | 203 508 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 196 968 | CI | | 196 968 | 889 092 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 2 559 774 | CK | 340 241 | 2 219 532 | 2 249 449 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 3 598 741 | IA | 636 525 | 2 962 217 | 3 110 363 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP 267 874 | (3) Part à plus d'un an : | CR |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | |

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

Dossier N° B80194 en Euros. — COMPTAZUR — Cegid Group

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....) | DA | 311 486 | 311 486 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 1 192 573 | 1 173 083 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | (1 577 159) | 19 490 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | (73 100) | 1 504 060 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 739 771 | 170 304 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 893 860 | 756 443 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 497 291 | 412 156 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 42 950 | 18 101 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 861 443 | 249 300 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 3 035 316 | 1 606 304 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 2 962 217 | 3 110 363 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 2 448 440 | 1 606 304 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 55 847 | 170 304 |

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

Cegid Group

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

# 3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2020



Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

| | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue — biens* | FD | 2 835 723 | FE | | FF | 2 835 723 | 2 788 334 |
| | Production vendue — services* | FG | 1 837 646 | FH | | FI | 1 837 646 | 1 246 262 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 4 673 368 | FK | | FL | 4 673 368 | 4 034 596 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 94 352 | 123 565 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 121 | 31 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 4 767 842 | 4 158 192 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 3 692 507 | 2 478 119 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 36 675 | 43 878 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 1 000 936 | 975 204 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 457 258 | 462 211 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 96 383 | 85 079 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 259 568 | 67 038 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 2 541 | 936 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 5 545 868 | 4 112 465 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | (778 026) | 45 727 |
| 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 | 3 558 | 4 590 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 1 858 | 2 242 |
| | 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 | 5 416 | 6 832 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 478 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 1 478 | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 3 938 | 6 832 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | (774 089) | 52 558 |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

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

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 9 733 | 3 665 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | 38 688 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 9 733 | 42 353 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 788 090 | 50 723 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 788 090 | 50 723 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (778 357) | (8 370) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 24 714 | 24 698 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 4 782 991 | 4 207 376 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 6 360 150 | 4 187 886 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | (1 577 159) | 19 490 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | 9 666 | 1 414 |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | 2 520 | 3 852 |
| | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 55 785 | 83 460 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 2 525 | 918 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7 | | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | Exercice N Charges exceptionnelles | Exercice N Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| REGULARISATIONS DIVERSES | 1 188 | 9 733 |
| PERTE LITIGE | 786 902 | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N Charges antérieures | Exercice N Produits antérieurs |
|---|---|---|
| REGULARISATIONS DIVERSES | | 9 666 |
| | | |
| | | |

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

Cegid Group

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

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2020



Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)

## CADRE A IMMOBILISATIONS

| | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1 | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CZ / D8 / D9 | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD / KE / KF | 240 040 | | 25 025 |
| CORPORELLES | Terrains | KG / KH / KI | | | |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9] | KJ / KK / KL | | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1] | KM / KN / KO | | | |
| | Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2] | KP / KQ / KR | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3] | KS / KT / KU | | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers * | KV / KW / KX | 115 201 | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY / KZ / LA | | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB / LC / LD | 85 042 | | 6 774 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE / LF / LG | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | LH / LI / LJ | | | |
| | Avances et acomptes | LK / LL / LM | | | |
| | TOTAL III | LN / LO / LP | 200 243 | | 6 774 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G / 8M / 8T | | | |
| | Autres participations | 8U / 8V / 8W | 565 675 | | 142 558 |
| | Autres titres immobilisés | 1P / 1R / 1S | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 1T / 1U / 1V | 54 857 | | 3 795 |
| | TOTAL IV | LQ / LR / LS | 620 532 | | 146 353 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG / ØH / ØJ | 1 060 815 | | 178 152 |

## CADRE B IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3 | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | IN / CØ / DØ / D7 | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | IO / LV / LW / IX | | | 265 065 | 265 065 |
| CORPORELLES | Terrains | IP / LX / LY / LZ | | | | |
| | Constructions — Sur sol propre | IQ / MA / MB / MC | | | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | IR / MD / ME / MF | | | | |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS / MG / MH / MI | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT / MJ / MK / ML | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU / MM / MN / MO | | | 115 201 | 115 201 |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV / MP / MQ / MR | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW / MS / MT / MU | | | 91 817 | 91 817 |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | IX / MV / MW / MX | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | MY / MZ / NA / NB | | | | |
| | Avances et acomptes | NC / ND / NE / NF | | | | |
| | TOTAL III | IY / NG / NH / NI | | | 207 018 | 207 018 |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ / ØU / M7 / ØW | | | | |
| | Autres participations | IØ / ØX / ØY / ØZ | 200 000 | | 508 233 | 508 233 |
| | Autres titres immobilisés | I1 / 2B / 2C / 2D | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | I2 / 2E / 2F / 2G | | | 58 651 | 58 651 |
| | TOTAL IV | I3 / NJ / NK / 2H | 200 000 | | 566 884 | 566 884 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | I4 / ØK / ØL / ØM | 200 000 | | 1 038 968 | 1 038 968 |

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



FAIRE LAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5 bis

# TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Exercice N, clos le : 31122019

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 : UNIS

Néant [X] *

| 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 des immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 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 colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne 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 :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) 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 | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = | |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs 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 aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 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.

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

Cegid Group

# 6 AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

## CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II | | PE | 103 945 | PF | 72 408 | PG | | PH | 176 353 |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 30 468 | QE | 13 104 | QF | | QG | 43 572 |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 65 488 | QM | 10 871 | QN | | QO | 76 359 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 95 956 | QV | 23 975 | QW | | QX | 119 931 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | ØN | 199 901 | ØP | 96 383 | ØQ | | ØR | 296 283 |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | | SR | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

7

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

Désignation de l'entreprise : UNIS

Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | | TA | | TB | | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | | TD | | TE | | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | | TG | | TH | | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | | TM | | TN | | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | | TT | | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | | 4C | | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | | TW | | TX | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 119 240 | 6U | 259 568 | 6V | 38 567 | 6W | 340 241 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | 119 240 | TY | 259 568 | TZ | 38 567 | UA | 340 241 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | 119 240 | UB | 259 568 | UC | 38 567 | UD | 340 241 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | 259 568 | UF | 38 567 | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Cegid Group

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

# (8) ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2020



Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

## CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | UL | 209 223 | UM | 209 223 | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 58 651 | UV | 58 651 | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 408 290 | | 408 290 | | |
| | Autres créances clients | UX | 1 310 189 | | 1 310 189 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | 1 166 | | 1 166 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 10 682 | | 10 682 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 154 874 | | 154 874 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 23 465 | | 23 465 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 196 968 | | 196 968 | | |
| | **TOTAUX** | VT | 2 373 509 | VU | 2 373 509 | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| RENVOIS (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B — ÉTAT DES DETTES

| | | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | A plus de 5 ans 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | 55 847 | 55 847 | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | 683 924 | 97 048 | 398 543 | 188 333 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 893 860 | 893 860 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 76 355 | 76 355 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 119 056 | 119 056 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | 15 | 15 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 279 313 | 279 313 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 22 552 | 22 552 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 42 950 | 42 950 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 861 443 | 861 443 | | |
| **TOTAUX** | | VY | 3 035 316 | VZ 2 448 440 | 398 543 | 188 333 |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 700 000 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 16 076 | | | |

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

EAEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2019

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | WB | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | WG | 8 207 | | 8 207 |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | ) | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX | | XW | |
| | Amendes et pénalités | WJ | | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | | XY | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | | I7 | 24 714 |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7 | | K7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | I8 | |
| | Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * — Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * — Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | WQ | 1 632 504 |
| | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * — Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C) | SX | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | TOTAL I | | | | | | WR | 1 665 425 |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | 1 577 159 |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | | | | | | WT | |
| | Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme — imposées aux taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | XB | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | I6 | |
| | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | WZ | |
| | Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations | 2A | | | | ) | XA | |
| | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | | ZX | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | XF | |
| | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) | L6 | | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | | | |
| | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | 1F | | | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | PB | | | |
| | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | | | | | |
| | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | PA | | | | | | |
| | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | | | | | | |
| | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | | | | | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) — Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière du déficit | ZI | ) | XG | |
| | Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | TOTAL II | | | | | | XH | 1 577 159 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | bénéfice (I moins II) | XI | 88 265 |
| | déficit (II moins I) | | XJ |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | ZL | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | XL |
| **RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)** | | XN | 88 265 XO |

Cegid Group

# ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : UNIS 31/12/2019

| | | |
|---|---|---|
| **Détail des réintégrations diverses** | | |
| DEFICIT ACTIVITE SYNDICALE NON DEDUCTIBLE | | 1 632 504 |
| **Total des réintégrations diverses** | WQ | 1 632 504 |
| | | |
| **Détail des déductions diverses** | | |

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

# 10 DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

## I. SUIVI DES DÉFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO) | YJ | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | |

## II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS 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. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 113 981 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler, sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| **Provisions pour risques et charges *** | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| **Provisions pour dépréciation *** | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| **Charges à payer** | | | | |
| ORGANIC | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| **TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)** | YN | | YO | |
| **à reporter au tableau 2058-A :** | | ligne WI | | ligne WU |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

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

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

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

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

Cegid Group

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

# (11) TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☐ *

| ORIGINES | | | AFFECTATIONS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 1 173 083 | Affectations aux réserves - Réserves légales | ZB | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 19 490 | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Dividendes | ZE | |
| | | | Autres répartitions | ZF | |
| | | | Report à nouveau | ZG | 1 192 573 |
| TOTAL I | ØF | 1 192 573 | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | ZH | 1 192 573 |

## RENSEIGNEMENTS DIVERS

| DÉTAIL DES POSTES | | | | Exercice N : | Exercice N-1 : |
|---|---|---|---|---|---|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7 | | YQ | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | YR | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | YS | | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | YT | 1 388 414 | 473 368 |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8 | | XQ | 388 891 | 368 370 |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | 44 838 | 40 890 |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 235 285 | 185 648 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | 8 718 | 7 271 |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES | | ST | 1 626 361 | 1 402 572 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | ZJ | 3 692 507 | 2 478 119 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | YW | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS | | 9Z | 36 675 | 43 878 |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | YX | 36 675 | 43 878 |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers | | YY | 923 024 | 788 919 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | YZ | 629 524 | 519 237 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)* | | ØB | 976 959 | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | ZK | % | % |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * XP | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR | 0 | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | RG | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | RH | | |

## RÉGIME DE GROUPE*

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | |
| | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | |
| Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | |
| | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | | | | |

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

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

EADMFLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine * ② | Valeur nette réévaluée * ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements * ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| | | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨ | Long terme ⑩ — 19 % | 15 % ou 12.8 % | 0 % | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | | |
| | 2 | | | | | | | |
| | 3 | | | | | | | |
| | 4 | | | | | | | |
| | 5 | | | | | | | |
| | 6 | | | | | | | |
| | 7 | | | | | | | |
| | 8 | | | | | | | |
| | 9 | | | | | | | |
| | 10 | | | | | | | |
| | 11 | | | | | | | |
| | 12 | | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | | |
| | | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨) | | | | | | |
| | | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩) | | (A) | (B) (ventilation par taux) | | | (C) |
| | | CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪ | | | | | | |

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Group

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

13

# AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Désignation de l'entreprise : UNIS

Néant ☒ *

## A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME 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 | Imposition répartie | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

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

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES 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.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **TOTAL** | | | | |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Group

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

# 14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : UNIS

Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

| | |
|---|---|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷ . | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ * | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ * | |

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine ① | | Moins-values à 12.8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③ | Solde des moins-values à 12.8 % 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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

formulaire obligatoire (article 53A du code général des impôts)

(15) **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME**
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : UNIS — Néant ☒ *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - 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 RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|---|---|---|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

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

16

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

**DGFiP N° 2059-E-SD 2020**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise : UNIS | | | Néant ☐* |
| Exercice ouvert le : 01/01/2019 | et clos le : 31/12/2019 | Durée en nombre de mois | 1 2 |

**DECLARATION DES EFFECTIFS**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | 21 |
| dont apprentis | | YF | |
| dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |

**CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE**

**I- Chiffre d'affaires de référence CVAE**

| | | |
|---|---|---|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 4 673 368 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| **TOTAL 1** | OX | 4 673 368 |

**II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

| | | |
|---|---|---|
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 121 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | 55 785 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | 9 733 |
| **TOTAL 2** | OM | 65 639 |

**III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)**

| | | |
|---|---|---|
| Achats | ON | |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 3 329 458 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 2 541 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OY | |
| **TOTAL 3** | OJ | 3 331 999 |

**IV- Valeur ajoutée produite**

| | | |
|---|---|---|
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 1 407 009 |

**V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises**

| | | |
|---|---|---|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). | SA | 1 407 009 |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

**Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | x | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 4 673 368 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 21 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | HX | | |
| Période de référence | GY | 01/01/2019 | GZ | 31/12/2019 | |
| Date de cessation | | | HR | | |

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Group

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

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

N° de dépôt

1 / 1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31122019 N° SIRET 51223866800036

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE UNIS

ADRESSE (voie) 15 RUE CHATEAUBRIAND

CODE POSTAL 75008 VILLE PARIS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions
Adresse : N° | Voie
Code postal | Commune | Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) | Nom patronymique | Prénom(s)
Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions
Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays
Adresse : N° | Voie
Code postal | Commune | Pays

Titre (2) | Nom patronymique | Prénom(s)
Nom marital | % de détention | Nb de parts ou actions
Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays
Adresse : N° | Voie
Code postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

# 18 FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

N° de dépôt

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122019 N° SIRET 51223866800036

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE UNIS

ADRESSE (voie) 15 RUE CHATEAUBRIAND

CODE POSTAL 75008 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 2

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Forme juridique SARL Dénomination PUBLICATIONS ADMINISTRER
N° SIREN (si société établie en France) 702051343 % de détention 100.00
Adresse : N° 15 Voie RUE CHATEAUBRIAND
Code postal 75008 Commune PARIS Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Group

# ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|---|---|---|
| **COMPTES D'ACTIF** | | | |
| 48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | | | 196 967.75 |
| 31/12/2019 RB CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 196 967.75 | | |
| 41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR | | | 71 415.41 |
| 31/12/2019 RB CLIENTS- FACT A ETABLIR | 70 349.81 | | |
| 31/12/2019 OD referencement 2019 | 1 065.60 | | |
| 46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC | | | 9 551.47 |
| 31/12/2019 RB Produits à recevoir | 9 551.47 | | |
| 51870000 BANQUES PROD. A RECEVOIR | | | 482.96 |
| 31/12/2019 RB INTERETS COURUS A RECEVOIR | 482.96 | | |
| **COMPTES DE PASSIF** | | | |
| 48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE | | | 861 443.10 |
| 31/12/2019 RB Produits constatés d'avance | | 861 443.10 | |
| 40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE | | | 125 072.99 |
| 31/12/2019 RB FOURN FACT NON PARVENUES | | 127 742.09 | |
| 31/12/2019 OD ANNUL ROUTAGE RENARD | 584.40 | | |
| 31/12/2019 OD FNP ROUTAGE RENARD | | 572.45 | |
| 31/12/2019 OD ANNUL FNP ADMIN ROUTAGE | 3 600.00 | | |
| 31/12/2019 OD FNP ANACOFI | | 942.85 | |
| 42820000 CONGES A PAYER | | | 75 484.00 |
| 31/12/2019 RB PROV CONG S PAY S | | 75 484.00 | |
| 43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES | | | 38 496.84 |
| 31/12/2019 RB CHARGES S/CONG S PAY S | | 38 496.84 | |

# ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|---|---|---|
| 43860200 AGESSA | | | 31.00 |
| 31/12/2019 RB URSSAF A PAYER DT AUT | | 31.00 | |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | | | 14 087.31 |
| 31/12/2019 RB ETAT - CHARGES A PAYER | | 14 087.31 | |
| 41980000 CLIENTS RRR&AV.A ACCORD. | | | 42 950.39 |
| 31/12/2019 RB R.R.R. à accorder et avoirs é | | 46 837.19 | |
| 31/12/2019 OD PLC COMPLT AAE | | 2 948.40 | |
| 31/12/2019 OD ANNUL PLC | 44 646.00 | | |
| 31/12/2019 OD PLC A REVERSER | | 37 810.80 | |

# ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|---|---|---|
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | | |
| 67100000 PERTES EXCEPTIONNELLES | | | 786 902.20 |
| 31/12/2019 RB Charges excep. /opération ges | 786 902.20 | | |
| 67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS | | | 1 187.87 |
| 31/12/2019 RB CHARGES /EXERCICES ANT TVA 20 | 1 187.87 | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | | |
| 77100000 PROFIT EXCEPTIONNEL | | | 67.08 |
| 31/12/2019 RB Produits except. /opé. gest T | | 67.08 | |
| 77210000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS | | | 9 243.47 |
| 31/12/2019 RB PROD S/ EX ANIERIEURS SS TVA | | 9 243.47 | |
| 77220000 PRODUITS ANTERIEURS SOUMIS | | | 422.71 |
| 31/12/2019 RB PRD S/EX ANT TVA 20% | | 422.71 | |

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | 88 713 | 136 096 | 47 383- | 34.82- |
| 20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES | 265 065 | 240 040 | 25 025 | 10.43 |
| 28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENC | 176 353- | 103 945- | 72 408- | 69.66- |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 87 087 | 104 288 | 17 200- | 16.49- |
| 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS | 115 201 | 115 201 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU | 64 216 | 57 441 | 6 774 | 11.79 |
| 21840000 MOBILIER | 27 601 | 27 601 | | |
| 28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES | 43 572- | 30 468- | 13 104- | 43.01- |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR. | 50 472- | 40 821- | 9 651- | 23.64- |
| 28184000 AMORT. MOBILIER | 25 887- | 24 667- | 1 220- | 4.95- |
| AUTRES PARTICIPATIONS | 299 010 | 99 010 | 200 000 | 202.00 |
| 26110000 TITRES PUBLICATIONS ADMINISTRE | 48 000 | 48 000 | | |
| 26120000 TITRES CONSORTIUM | 200 010 | 10 | 200 000 | NS |
| 26121000 TITRES UNIS BRAIN | 51 000 | 51 000 | | |
| CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | 209 223 | 466 665 | 257 442- | 55.17- |
| 26717000 CREANCES RATT CONSORTIUM | 103 975 | 303 975 | 200 000- | 65.79- |
| 26718000 CREANCES RATT UNIS BRAIN | 92 000 | 153 000 | 61 000- | 39.87- |
| 26870000 CREANCES PRODUITS A RECEVOIR | 13 248 | 9 690 | 3 558 | 36.72 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 58 651 | 54 857 | 3 795 | 6.92 |
| 27500000 DEPOT GARANTIE LOYER | 58 651 | 54 857 | 3 795 | 6.92 |
| **Total II** | 742 684 | 860 915 | 118 231- | 13.73- |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | 1 378 238 | 915 952 | 462 286 | 50.47 |
| 41100000 CLIENTS | 1 238 774 | 860 861 | 377 913 | 43.90 |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG. | 408 290 | 153 089 | 255 201 | 166.70 |
| 41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR | 71 415 | 21 243 | 50 173 | 236.19 |
| 49100000 PROV.DEPRE.CLIENTS | 340 241- | 119 240- | 221 001- | 185.34- |
| AUTRES CREANCES | 190 187 | 240 896 | 50 709- | 21.05- |
| 40100000 FOURNISSEURS | | 13 053 | 13 053- | 100.00- |
| 40980000 FOURNIS.RRR A OBTENIR | | 1 492 | 1 492- | 100.00- |
| 42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES | 280 | | 280 | |
| 42521000 AVCE PERMANENTE FAIVRE | 886 | 2 120 | 1 234- | 58.20- |
| 43750000 TICKETS RESTAURANT | 10 682 | 10 649 | 33 | 0.31 |
| 44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES | | 62 | 62- | 100.00- |
| 44566100 TVA DEDUCT.S/ACHATS | 71 603 | 109 128 | 37 525- | 34.39- |
| 44567000 CREDIT DE TVA | 68 940 | 84 471 | 15 531- | 18.39- |
| 44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES | 14 331 | 13 819 | 512 | 3.71 |
| 46714000 AGFPN | 13 914 | | 13 914 | |
| 46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC | 9 551 | 6 102 | 3 449 | 56.53 |
| DISPONIBILITES | 454 139 | 203 508 | 250 631 | 123.16 |
| 51214100 CIC LIVRET ASSOCIATION | 2 446 | 2 618 | 171- | 6.55- |
| 51220000 CIC COMPTE NATISSEMENT | 101 154 | 200 701 | 99 547- | 49.60- |
| 51221000 CIC COMPTE BLOQUE/EMP 700000 | 350 000 | | 350 000 | |
| 51870000 BANQUES PROD. A RECEVOIR | 483 | 107 | 376 | 351.36 |
| 53100000 CAISSE | 56 | 83 | 27- | 32.38- |

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 196 968 | 889 092 | 692 125- | 77.85- |
| 48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | 196 968 | 889 092 | 692 125- | 77.85- |
| **Total III** | 2 219 532 | 2 249 449 | 29 916- | 1.33- |
| **TOTAL GENERAL** | 2 962 217 | 3 110 363 | 148 147- | 4.76- |

# DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL | 311 486 | 311 486 | | |
| 10240000 DEVOLUTION | 311 486 | 311 486 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 1 192 573 | 1 173 083 | 19 490 | 1.66 |
| 11000000 FONDS DE RESERVE | 1 192 573 | 1 173 083 | 19 490 | 1.66 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 1 577 159- | 19 490 | 1 596 650- | NS |
| **Total I** | 73 100- | 1 504 060 | 1 577 159- | 104.86- |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 683 924 | | 683 924 | |
| 16400000 EMPRUNT CIC | 683 924 | | 683 924 | |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 55 847 | 170 304 | 114 456- | 67.21- |
| 51214000 CIC 103 788 01 | 55 847 | 170 304 | 114 456- | 67.21- |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 893 860 | 756 443 | 137 418 | 18.17 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 768 787 | 651 862 | 116 926 | 17.94 |
| 40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE | 125 073 | 104 581 | 20 492 | 19.59 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 497 291 | 412 156 | 85 135 | 20.66 |
| 42511000 REMB FRS PRESIDENT | 846 | 153 | 694 | 454.83 |
| 42511500 NDF PRESIDENT DELEGUE | | 286 | 286- | 100.00- |
| 42520000 NDF DIVERSES | 25 | 139 | 114- | 82.02- |
| 42820000 CONGES A PAYER | 75 484 | 72 399 | 3 085 | 4.26 |
| 42860000 AUTRES CHARG.PERS.A PAYER | | 355 | 355- | 100.00- |
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 51 449 | 49 259 | 2 190 | 4.45 |
| 43712000 AXA MUTUELLE | 6 298 | 7 202 | 903- | 12.54- |
| 43730000 MALKOFF | 16 212 | 15 151 | 1 061 | 7.01 |
| 43731000 HUMANIS IONIS | 6 568 | 5 780 | 788 | 13.64 |
| 43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES | 38 497 | 36 924 | 1 573 | 4.26 |
| 43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER | | 2 035 | 2 035- | 100.00- |
| 43860200 AGESSA | 31 | | 31 | |
| 44210000 PAS | 8 465 | | 8 465 | |
| 44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES | 15 | | 15 | |
| 44551000 TVA A DECAISSER | | 31 541 | 31 541- | 100.00- |
| 44572000 TVA COLLECTEE 20% | 274 569 | 168 833 | 105 736 | 62.63 |
| 44587000 TVA S/FACT.A ETABLIR | 4 744 | 675 | 4 069 | 602.38 |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | 14 087 | 21 425 | 7 338- | 34.25- |
| AUTRES DETTES | 42 950 | 18 101 | 24 849 | 137.28 |
| 41100000 CLIENTS | | 931 | 931- | 100.00- |
| 41980000 CLIENTS RRR&AV.A ACCORD. | 42 950 | 17 170 | 25 780 | 150.14 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 861 443 | 249 300 | 612 143 | 245.54 |
| 48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE | 861 443 | 249 300 | 612 143 | 245.54 |
| **Total IV** | 3 035 316 | 1 606 304 | 1 429 013 | 88.96 |
| **TOTAL GENERAL** | 2 962 217 | 3 110 363 | 148 147- | 4.76- |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS | 2 835 723 | 2 788 334 | 47 389 | 1.70 |
| 70100000 COTISATIONS | 2 835 365 | 2 788 334 | 47 032 | 1.69 |
| 70199900 COTISATION EXO TVA | 358 | | 358 | |
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES | 1 837 646 | 1 246 262 | 591 384 | 47.45 |
| 70600500 COTISATIONS ANTERIEURES | 60 | 120 | 60- | 50.00- |
| 70600000 DROITS INSCRIPTIONS CONGES | 148 359 | 103 910 | 44 449 | 42.78 |
| 70602000 RECETTES DIVERSES | 47 700 | 36 400 | 11 300 | 31.04 |
| 70603000 SOIREE DE GALA | 160 800 | 77 550 | 83 250 | 107.35 |
| 70604000 DINER DU MERCREDI | 38 400 | 19 800 | 18 600 | 93.94 |
| 70605000 PROG ACC JEUDI | | 1 190 | 1 190- | 100.00- |
| 70606000 PROG ACC VENDREDI | | 1 452 | 1 452- | 100.00- |
| 70607000 POST CONGRES VISITE | | 1 360 | 1 360- | 100.00- |
| 70608000 POST CONGES GOLF | 2 945 | 2 300 | 645 | 28.04 |
| 70609000 DINER DU VENDREDI | | 12 800 | 12 800- | 100.00- |
| 70609500 HOTEL | 3 884 | 3 349 | 534 | 15.95 |
| 70610000 PARTENAIRES CONGRES | 670 079 | 329 730 | 340 349 | 103.22 |
| 70611000 PARTICIPATION FINANCIERE | 36 300 | 7 000 | 29 300 | 418.57 |
| 70620000 PUB TRANSVERSALES | 91 155 | 81 031 | 10 124 | 12.49 |
| 70640000 REFACT° PLC | 7 190 | 37 213 | 30 023- | 80.68- |
| 70660000 REFACTURATION DIVERSES | 888 | | 888 | |
| 70690000 PREST.DE SERVICES EXPORT | | 2 300 | 2 300- | 100.00- |
| 70810000 REFACTURATION AVEC TVA | 49 173 | 45 422 | 3 751 | 8.26 |
| 70811000 SPONSORS POLES | 447 500 | 328 500 | 119 000 | 36.23 |
| 70811100 SPONSORS POLES 19.60 | | 7 800 | 7 800- | 100.00- |
| 70811300 PARTENARIAT | 12 000 | 12 000 | | |
| 70812000 REVERSEMENT VERSPIEREN | 90 000 | 90 000 | | |
| 70820000 REFACTURATIONS DIVERSES | 1 200 | | 1 200 | |
| 70825000 REFACTURATION REPAS FORMATIONS | 4 779 | 8 478 | 3 699- | 43.63- |
| 70850000 REFACTURATIONS UC | 11 733 | 16 900 | 5 167- | 30.57- |
| 70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES | 13 500 | 19 656 | 6 156- | 31.32- |
| **Chiffre d'affaires NET** | 4 673 368 | 4 034 596 | 638 773 | 15.83 |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES | 94 352 | 123 565 | 29 213- | 23.64- |
| 78174000 REP.PROV.DEPREC.CREANCES | 38 567 | 40 105 | 1 538- | 3.84- |
| 79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION | 13 464 | 7 752 | 5 712 | 73.68 |
| 79110000 TRANSF.CHARGES TR | 5 397 | 276 | 5 121 | NS |
| 79111000 TRANSFERT DE CH AGFPN | 36 925 | 75 432 | 38 507- | 51.05- |
| AUTRES PRODUITS | 121 | 31 | 90 | 292.05 |
| 75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR | 121 | 31 | 90 | 292.05 |
| **Total des Produits d'exploitation** | 4 767 842 | 4 158 192 | 609 650 | 14.66 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 3 692 507 | 2 478 119 | 1 214 389 | 49.00 |
| 60420000 IMPRESSION TRANSVERSALE | 32 228 | 28 907 | 3 321 | 11.49 |
| 60421000 FRAIS DE ROUTAGE | 13 194 | 10 377 | 2 817 | 27.14 |
| 60431000 CONGRES | 1 301 575 | 434 083 | 867 492 | 199.84 |
| 60431200 CONGRES POLE IDF | 41 418 | | 41 418 | |
| 60610000 EDF | 3 483 | 2 917 | 566 | 19.40 |
| 60610100 EDF REFACT ADMINISTRER | 101 | 86 | 15 | 17.76 |
| 60611000 EDF GDF POLES | 1 742 | 1 844 | 102- | 5.52- |
| 60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP | 542 | 469 | 72 | 15.44 |
| 60632000 FOURN.ENTRET.PETIT EQUI POLES | 67 | | 67 | |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 60640000 | FOURNIT.ADMINISTRATIVES | 7 958 | 7 487 | 471 | 6.29 |
| 60641000 | COPIE RANK XEROX | 3 363 | 4 791 | 1 428- | 29.80- |
| 60643000 | MATERIELS INFORMATIQUES | 2 752 | 7 724 | 4 972- | 64.37- |
| 60643100 | INFORMATIQ. PETITS MATERIELS | 3 384 | 2 678 | 706 | 26.36 |
| 61220000 | CREDIT-BAIL MOBILIER | 2 520 | 3 852 | 1 332- | 34.58- |
| 61300000 | LOYERS | 209 705 | 202 994 | 6 711 | 3.31 |
| 61300100 | LOYER REFACT ADMINIST | 6 339 | 6 136 | 203 | 3.31 |
| 61300200 | LOYER REFACT LYON | 48 117 | 48 117 | | |
| 61301000 | LOCATION APPART | 11 717 | | 11 717 | |
| 61310000 | LOYERS ET CHARGES POLES | 14 105 | 11 876 | 2 229 | 18.77 |
| 61350000 | LOCATIONS MOBILIERES | 3 981 | 2 313 | 1 668 | 72.09 |
| 61351000 | LOCATION COPIEUR | 28 850 | 30 083 | 1 234- | 4.10- |
| 61351100 | LOC XEROX ADMINIST | 389 | 335 | 54 | 16.18 |
| 61352000 | LOCATIONS MAT.POLES | 1 500 | 1 500 | | |
| 61353000 | LOCATIONS MAT.BUREAU | 2 136 | 2 119 | 17 | 0.80 |
| 61360000 | LOC SERVEUR SAUVEGARDES | 23 130 | 17 002 | 6 128 | 36.04 |
| 61370000 | LOC MAT AUDIO FLEXI | 10 560 | 10 595 | 35- | 0.33- |
| 61400000 | CHARGES LOCATIVES | 27 488 | 34 445 | 6 957- | 20.20- |
| 61400100 | CHARGES LOC ADMINIST | 873 | 854 | 19 | 2.27 |
| 61520000 | ENTRETIEN LOCAUX | 19 060 | 16 886 | 2 174 | 12.88 |
| 61521000 | ENT.LOCAUX GROS TRAVAUX | 780 | | 780 | |
| 61521500 | ENTRETIEN LOCAUX POLES | 238 | 244 | 6- | 2.42- |
| 61550000 | ENTRET.MAT SATAS | 106 | 739 | 633- | 85.67- |
| 61551000 | ENTRETIEN MAT.POLES | | 2 294 | 2 294- | 100.00- |
| 61560000 | MAINTENANCE | 488 | | 488 | |
| 61560300 | MAINTENANCE | 6 000 | 17 000 | 11 000- | 64.71- |
| 61561000 | MAINTENANCE POLES | 2 509 | 2 067 | 442 | 21.40 |
| 61561500 | MAINTENANCE INFORMATIQUE | 2 127 | 8 340 | 6 213- | 74.50- |
| 61610000 | MULTIRISQUES | | 9 360 | 9 360- | 100.00- |
| 61611000 | ASSURANCES POLES | 1 968 | 1 960 | 9 | 0.45 |
| 61616000 | ASSURANCE MULTIRISQUE | 12 129 | 2 496 | 9 633 | 385.95 |
| 61700000 | ETUDES ET RECHERCHES | 8 400 | 7 400 | 1 000 | 13.51 |
| 61810000 | DOCUMENTATION GENERALE | 24 766 | 21 382 | 3 384 | 15.82 |
| 61811000 | ABONNEMENTS POLES | 20 | 20 | | |
| 61830000 | CARTES PROFESSIONNELLES POLES | | 45 | 45- | 100.00- |
| 61850000 | FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE | 450 | 685 | 235- | 34.31- |
| 61851000 | FRAIS DE COLLOQUES POLES | 1 236 | | 1 236 | |
| 62100500 | REFACTURATION PERSONNEL POLES | 12 025 | 12 650 | 625- | 4.94- |
| 62110000 | PERSONNEL INTERIM FIVA | 7 073 | 9 215 | 2 141- | 23.24- |
| 62111000 | REFACT PERSONNEL POLES | 25 740 | 19 025 | 6 715 | 35.29 |
| 62211500 | HONORAIRES FORMATIONS POLES | 8 718 | 7 271 | 1 447 | 19.90 |
| 62260000 | HONORAIRES FIXES | 72 128 | 71 963 | 165 | 0.23 |
| 62260500 | HONORAIRES DIVERS | 12 000 | 12 000 | | |
| 62261000 | HONORAIRES VARIABLES | 118 210 | 81 966 | 36 244 | 44.22 |
| 62262000 | HONORAIRES POLES | 30 139 | 19 619 | 10 519 | 53.62 |
| 62263000 | HONORAIRES DIVERS LOCAUX | 1 647 | | 1 647 | |
| 62270000 | FRAIS ACTES & CONTENTIEUX | 1 161 | 100 | 1 061 | NS |
| 62300000 | PUBLICITE | 96 128 | 28 322 | 67 806 | 239.41 |
| 62300500 | PUBLICITES COM POLES | 125 707 | 58 397 | 67 311 | 115.26 |
| 62301000 | HONORAIRES AGENCE COM | 60 005 | 29 125 | 30 880 | 106.03 |
| 62302000 | REUNIONS POLITIQUES | 944 | | 944 | |
| 62302500 | ACHAT FICHIERS | | 200- | 200 | 100.00 |
| 62310000 | ANNONCES ET INSERTIONS | 10 500 | 10 480 | 20 | 0.19 |
| 62310500 | ANNONCES POLES | 9 724 | 9 048 | 675 | 7.46 |
| 62314000 | DIVERS SEMINAIRES | | 1 853 | 1 853- | 100.00- |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 62315000 | COMMUNICATION | 52 322 | 48 113 | 4 209 | 8.75 |
| 62315100 | COMM EXTERIEUR RELATION PRESSE | 55 562 | 40 500 | 15 062 | 37.19 |
| 62325000 | STATISTIQUES | 9 142 | | 9 142 | |
| 62330000 | SALON COPROPRIETE | 555 | | 555 | |
| 62330500 | SALON COPRO + FORUM | 52 086 | 47 063 | 5 024 | 10.67 |
| 62331500 | SALON IMMOBILIER POLES | 10 199 | 8 879 | 1 320 | 14.87 |
| 62332000 | UNIVERSITE DE LA COPROPRIETE | 50 604 | 63 172 | 12 568- | 19.90- |
| 62332500 | SALON FORUM IDF | 172 833 | 163 587 | 9 246 | 5.65 |
| 62338000 | SALON IMMOBILIER MARSEILLE | 4 605 | | 4 605 | |
| 62340000 | CADEAUX A LA CLIENTELE | 1 920 | 1 930 | 10- | 0.51- |
| 62341000 | DONS POLES | 306 | 454 | 148- | 32.67- |
| 62360000 | CATALOGUES ET IMPRIMES | 500 | 3 255 | 2 755- | 84.64- |
| 62440000 | TRANSPORT ADMINISTRATIF | 147 | 117 | 30 | 25.77 |
| 62441000 | TRANSPORT DIVERS POLES | 390 | 390 | | |
| 62510000 | VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 26 920 | 28 390 | 1 471- | 5.18- |
| 62511500 | DEPLACEMENT POLES REGIONAUX | 49 577 | 41 539 | 8 038 | 19.35 |
| 62511600 | REUN PAV DAUPHINE POLE IDF | 91 612 | 64 352 | 27 261 | 42.36 |
| 62511900 | SOIREE UNIS NIGHT POLE IDF | 183 575 | 145 567 | 38 008 | 26.11 |
| 62512000 | DEPLACEMENTS CONSEILS | 36 130 | 47 825 | 11 695- | 24.45- |
| 62512100 | FRAIS TEGOVA | 3 332 | 3 935 | 603- | 15.33- |
| 62512200 | DEPLT COM INNOV/PARTENAIRE | 5 619 | | 5 619 | |
| 62512500 | DEPLACEMENT FORMATIONS | 2 727 | 3 785 | 1 058- | 27.94- |
| 62513000 | DEPLAC.PARIS-PROVINCE | 51 309 | 35 661 | 15 648 | 43.88 |
| 62513200 | DEPLT REUNIONS INTERNE | 8 654 | 20 334 | 11 679- | 57.44- |
| 62513500 | DEPLT BUREAUX | 17 611 | 17 747 | 135- | 0.76- |
| 62514000 | DEPLACEMENT POLES | 2 125 | 2 024 | 101 | 4.99 |
| 62514100 | DEPLACEMENTS COM IMMO | 2 381 | 3 340 | 960- | 28.73- |
| 62514200 | DPLT DEVELOPPEMENT | 1 423 | 8 372 | 6 949- | 83.00- |
| 62514300 | DEPLCT COM TRANSCAT | 3 758 | 5 084 | 1 327- | 26.09- |
| 62514400 | DEPLCT COM MDB | 1 958 | 1 503 | 455 | 30.28 |
| 62514500 | DEPLT COMMISSIONS | 2 313 | 4 111 | 1 798- | 43.74- |
| 62514700 | DEPLCT COM COPROP | 2 669 | 6 975 | 4 306- | 61.74- |
| 62514800 | DEPLCT COM GESTION | 1 049 | 3 343 | 2 293- | 68.61- |
| 62514900 | DEPLCT COM ASSURANCE | 3 435 | 3 889 | 454- | 11.68- |
| 62515500 | DPLT SEMINAIRES DES PRESID | 8 596 | 8 688 | 92- | 1.06- |
| 62570000 | RECEPTIONS | 39 196 | 34 227 | 4 969 | 14.52 |
| 62570100 | RECEPTION BUREAUX | 8 383 | 9 331 | 948- | 10.16- |
| 62570200 | RECEPTION CONSEILS | 11 244 | 16 459 | 5 215- | 31.69- |
| 62570300 | RECEPT COMMISSIONS | 5 026 | 5 626 | 600- | 10.67- |
| 62570400 | RECEPTION EGTI | | 25 000 | 25 000- | 100.00- |
| 62570500 | RECEPTIONS POLES | 20 757 | 27 544 | 6 786- | 24.64- |
| 62570600 | RECEPTION COM COMMUNICATIONS | 781 | | 781 | |
| 62570700 | RECEPTION SEM PTS | 3 218 | 2 866 | 352 | 12.27 |
| 62571000 | RECEPTION UNIVERSITE COPRO | 1 606 | | 1 606 | |
| 62572000 | RECEPTION FORMATIONS | 3 875 | 7 050 | 3 175- | 45.04- |
| 62610000 | AFFRANCHISSEMENTS | 8 898 | 14 711 | 5 813- | 39.52- |
| 62610200 | AFFRANCHT PUBLI ADMINISTRER | 3 192 | 2 021 | 1 171 | 57.92 |
| 62611000 | AFFRANCHISSEMENT POLES | 5 893 | 5 886 | 6 | 0.11 |
| 62620000 | TELEPHONE | 11 448 | 8 755 | 2 693 | 30.76 |
| 62620100 | TELEPHONE ADMINIST | 158 | 156 | 2 | 1.55 |
| 62640000 | INTERNET LIGNE | 16 322 | 16 102 | 221 | 1.37 |
| 62700000 | AGIOS BANCAIRES | 3 788 | 3 097 | 691 | 22.31 |
| 62700500 | FRAIS BANCAIRES POLES | 102 | 102 | 0- | 0.02- |
| 62710000 | FRAIS/TICKETS RESTAURANTS | 2 113 | 2 284 | 171- | 7.48- |
| 62800200 | CEPI | 12 000 | 6 000 | 6 000 | 100.00 |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| 62811000 | FIABCI | 5 000 | | 5 000 | |
| 62811500 | PACTE MONDIAL | | 500 | 500- | 100.00- |
| 62813500 | TEGOVA | 7 404 | 6 404 | 1 000 | 15.62 |
| 62815000 | COTISATIONS DIVERSES | 4 000 | 4 000 | | |
| 62815500 | ADIL POLES | 2 211 | 2 269 | 58- | 2.56- |
| 62816500 | COREGE | 750 | 1 500 | 750- | 50.00- |
| 62817000 | APOGEE | 2 641 | 2 583 | 58 | 2.24 |
| 62817500 | MEDEF REGIONAL | 9 511 | 7 991 | 1 520 | 19.02 |
| 62818000 | COPI CEFI | 40 000 | 37 000 | 3 000 | 8.11 |
| 62819500 | I LOVE YOU | 7 000 | 7 000 | | |
| 62821500 | COTISATION CPME | 22 816 | | 22 816 | |
| 62822000 | CIEC UNIRE | | 610 | 610- | 100.00- |
| 62823000 | OLAP | 300 | 300 | | |
| 62825000 | AMEPI | 5 000 | 5 000 | | |
| 62826000 | CLAMEUR COTISATIONS | 5 000 | 21 637 | 16 637- | 76.89- |
| 62828000 | AHTOP | 2 000 | | 2 000 | |
| 62830000 | COTISATIONS DIVERSES POLES | 27 592 | 24 848 | 2 743 | 11.04 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 36 675 | 43 878 | 7 203- | 16.42- |
| 63120000 | TAXE APPRENTISSAGE | | 6 415 | 6 415- | 100.00- |
| 63330000 | FORMATION CONTINUE (ORG.) | 10 063 | 11 784 | 1 721- | 14.60- |
| 63331000 | FORMATION DU PERSONNEL | 490 | | 490 | |
| 63512000 | IMPOTS FONCIERS | 12 281 | 12 665 | 384- | 3.03- |
| 63513000 | TAXE ORDURE | 5 634 | 5 555 | 79 | 1.42 |
| 63514000 | TAXE S/BUREAUX | 8 207 | 7 459 | 748 | 10.03 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 1 000 936 | 975 204 | 25 732 | 2.64 |
| 64110000 | SALAIRES APPOINT.COMMIS. | 976 959 | 943 370 | 33 590 | 3.56 |
| 64120000 | CONGES PAYES | 3 085 | 11 193 | 8 108- | 72.44- |
| 64130000 | PRIMES ET GRATIFICATIONS | | 6 212 | 6 212- | 100.00- |
| 64140000 | TRANSPORT | 5 791 | 5 939 | 148- | 2.49- |
| 64141000 | INDEMNITES JOURNALIERES SS | 12 643 | 8 107 | 4 536 | 55.95 |
| 64170000 | INDEMNITES REUNION EQUIPES | 2 458 | 384 | 2 074 | 539.81 |
| CHARGES SOCIALES | | 457 258 | 462 211 | 4 954- | 1.07- |
| 64510000 | COTISATIONS A L'URSSAF | 310 711 | 316 506 | 5 796- | 1.83- |
| 64518000 | CHARGES/CONGES PAYES | 1 573 | 6 321 | 4 747- | 75.11- |
| 64520000 | AXA MUTUELLE | 31 | 18 | 13 | 70.33 |
| 64530000 | CMAV MALAKOFF | 77 988 | 76 963 | 1 024 | 1.33 |
| 64531000 | PREVOYANCE IONIS | 16 915 | 14 424 | 2 492 | 17.28 |
| 64532000 | MUTUELLE AXA | 28 587 | 27 168 | 1 420 | 5.23 |
| 64700000 | TICKETS RESTAURANTS | 18 907 | 18 506 | 402 | 2.17 |
| 64750000 | MEDECINE DU TRAVAIL | 2 497 | 2 257 | 240 | 10.65 |
| 64751000 | MEDECINE TRAVAIL POLES | 48 | 49 | 1- | 2.84- |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | | 96 383 | 85 079 | 11 304 | 13.29 |
| 68111000 | DOT.AMORT.IMMO.INCORP. | 72 408 | 60 901 | 11 507 | 18.89 |
| 68112000 | DOT.AMORT.IMMO.CORPOR. | 23 975 | 24 178 | 203- | 0.84- |
| DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT | | 259 568 | 67 038 | 192 530 | 287.19 |
| 68174000 | DOT.PROV.DEPRE.CREANCES | 259 568 | 67 038 | 192 530 | 287.19 |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| AUTRES CHARGES | 2 541 | 936 | 1 605 | 171.44 |
| 65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN. | 2 525 | 918 | 1 607 | 175.09 |
| 65800000 PERTES | 15 | 18 | 3- | 14.56- |
| **Total des Charges d'exploitation** | 5 545 868 | 4 112 465 | 1 433 403 | 34.86 |
| **Résultat d'exploitation** | 778 026- | 45 727 | 823 753- | NS |
| PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE | 3 558 | 4 590 | 1 032- | 22.48- |
| 76240000 REV. PRETS | 3 558 | 4 590 | 1 032- | 22.48- |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 1 858 | 2 242 | 384- | 17.12- |
| 76410000 INTERETS COMPTE LIVRET | 1 858 | 2 242 | 384- | 17.12- |
| **Total des Produits financiers** | 5 416 | 6 832 | 1 416- | 20.72- |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 1 478 | | 1 478 | |
| 66100000 INTERETS DES EMPRUNTS | 1 478 | | 1 478 | |
| **Total des Charges financières** | 1 478 | | 1 478 | |
| **Résultat financier** | 3 938 | 6 832 | 2 894- | 42.36- |
| **Résultat courant avant impôts** | 774 089- | 52 558 | 826 647- | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 9 733 | 3 665 | 6 068 | 165.55 |
| 77100000 PROFIT EXCEPTIONNEL | 67 | | 67 | |
| 77200000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS | | 1 374 | 1 374- | 100.00- |
| 77210000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS | 9 243 | 40 | 9 203 | NS |
| 77220000 PRODUITS ANTERIEURS SOUMIS | 423 | 2 251 | 1 828- | 81.22- |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | | 38 688 | 38 688- | 100.00- |
| 78760000 REP.PROV.DEPRECIATION EXC | | 38 688 | 38 688- | 100.00- |
| **Total des Produits exceptionnels** | 9 733 | 42 353 | 32 620- | 77.02- |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 788 090 | 50 723 | 737 368 | NS |
| 67100000 PERTES EXCEPTIONNELLES | 786 902 | 38 688 | 748 215 | NS |
| 67120000 PENALITES ET AMENDES | | 2 035 | 2 035- | 100.00- |
| 67150000 SUBVENTIONS ACCORDEES | | 10 000 | 10 000- | 100.00- |
| 67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS | 1 188 | | 1 188 | |
| **Total des Charges exceptionnelles** | 788 090 | 50 723 | 737 368 | NS |
| **Résultat exceptionnel** | 778 357- | 8 370- | 769 987- | NS |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | 24 714 | 24 698 | 16 | 0.06 |
| 69500000 IMPOTS S/LES BENEFICES | 24 714 | 24 698 | 16 | 0.06 |
| **Total des produits** | 4 782 991 | 4 207 376 | 575 615 | 13.68 |
| **Total des charges** | 6 360 150 | 4 187 886 | 2 172 264 | 51.87 |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Bénéfice ou perte (Produits - Charges)** | 1 577 159- | 19 490 | 1 596 650- | NS |

FIDUCIAL
AUDIT

COPIE

AGENCE DE TOULOUSE
2, impasse Couzinet
Parc de la Plaine - B.P. 95818
31505 TOULOUSE CEDEX 5
Tél. 05 62 16 62 16

# UNIS
## Union des syndicats de l'immobilier

**15, Rue Chateaubriand**
**75008 PARIS**

**RCS 512 238 668 00028**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

## SUR LES COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

FIDUCIAL
AUDIT

COPIE

# UNIS
## Union des syndicats de l'immobilier

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée Générale

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Union des Syndicats de l'Immobilier – UNIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et qui comprennent les comptes de L'Union des Syndicats de l'Immobilier UNIS, ainsi que ceux de la société SARL PUBLICATIONS ADMINISTRER, filiale à 100 % d'Unis qui y sont agrafés (méthode B de l'article L 2135-2 du Code du travail).

Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

COPIE

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

***Observation***

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur :

- Le paragraphe de l'annexe aux comptes annuels intitulé « Faits caractéristiques de l'exercice » concernant la charge exceptionnelle comptabilisée suite à la liquidation judiciaire de la société « Algoryrthme » ;
- Le paragraphe de l'annexe aux comptes annuels « Dépréciation des créances » concernant la comptabilisation des dépréciations de créances clients.

***Justification des appréciations***

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables de votre syndicat, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et informations fournies dans les notes de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

**Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

COPIE

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

FIDUCIAL
AUDIT

COPIE

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

*Toulouse le 15 juillet 2020*

**Pour FIDAUDIT, Membre du réseau FIDUCIAL,**

*Stéphane MICHEL*
*Commissaire aux comptes*

75008 PARIS

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 265 065 | 176 353 | 88 713 | 136 096 | 47 383- | 34.82- |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 207 018 | 119 931 | 87 087 | 104 288 | 17 200- | 16.49- |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 299 010 | | 299 010 | 99 010 | 200 000 | 202.00 |
| | Créances rattachées à des participations | 209 223 | | 209 223 | 466 665 | 257 442- | 55.17- |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 58 651 | | 58 651 | 54 857 | 3 795 | 6.92 |
| | **Total II** | 1 038 968 | 296 283 | 742 684 | 860 915 | 118 231- | 13.73- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 1 718 479 | 340 241 | 1 378 238 | 915 952 | 462 286 | 50.47 |
| | Autres créances | 190 187 | | 190 187 | 240 896 | 50 709- | 21.05- |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 454 139 | | 454 139 | 203 508 | 250 631 | 123.16 |
| | Charges constatées d'avance (3) | 196 968 | | 196 968 | 889 092 | 692 125- | 77.85- |
| | **Total III** | 2 559 774 | 340 241 | 2 219 532 | 2 249 449 | 29 916- | 1.33- |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 3 598 741 | 636 525 | 2 962 217 | 3 110 363 | 148 147- | 4.76- |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 267 874
(3) Dont à plus d'un an

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 07

75008 PARIS

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : ) | 311 486 | 311 486 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 1 192 573 | 1 173 083 | 19 490 | 1.66 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 1 577 159- | 19 490 | 1 596 650- | NS |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 73 100- | 1 504 060 | 1 577 159- | 104.86- |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 683 924 | | 683 924 | |
| | Concours bancaires courants | 55 847 | 170 304 | 114 456- | 67.21- |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 893 860 | 756 443 | 137 418 | 18.17 |
| | Dettes fiscales et sociales | 497 291 | 412 156 | 85 135 | 20.66 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 42 950 | 18 101 | 24 849 | 137.28 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 861 443 | 249 300 | 612 143 | 245.54 |
| | **Total IV** | 3 035 316 | 1 606 304 | 1 429 013 | 88.96 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 2 962 217 | 3 110 363 | 148 147- | 4.76- |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 2 448 440 | 1 606 304 | | |

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 07

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2018 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | 2 835 723 | | 2 835 723 | 2 788 334 | 47 389 | 1.70 |
| Production vendue de services | 1 837 646 | | 1 837 646 | 1 246 262 | 591 384 | 47.45 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 4 673 368 | | 4 673 368 | 4 034 596 | 638 773 | 15.83 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 94 352 | 123 565 | 29 213- | 23.64- |
| Autres produits | | | 121 | 31 | 90 | 292.05 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 4 767 842 | 4 158 192 | 609 650 | 14.66 |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 3 692 507 | 2 478 119 | 1 214 389 | 49.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 36 675 | 43 878 | 7 203- | 16.42- |
| Salaires et traitements | | | 1 000 936 | 975 204 | 25 732 | 2.64 |
| Charges sociales | | | 457 258 | 462 211 | 4 954- | 1.07- |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 96 383 | 85 079 | 11 304 | 13.29 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 259 568 | 67 038 | 192 530 | 287.19 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 2 541 | 936 | 1 605 | 171.44 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 5 545 868 | 4 112 465 | 1 433 403 | 34.86 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 778 026- | 45 727 | 823 753- | NS |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| (1) Dont produits afférents aux exercices antérieurs | | | 9 666 | 1 414 | | |
| (2) Dont [illegible] | | | | | | |

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tel. 05 62 16 61 95 Fax 05 62 16 62 07

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 3 558 | 4 590 | 1 032- | 22.48- |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 1 858 | 2 242 | 384- | 17.12- |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 5 416 | 6 832 | 1 416- | 20.72- |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 1 478 | | 1 478 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 1 478 | | 1 478 | |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 3 938 | 6 832 | 2 894- | 42.36- |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 774 089- | 52 558 | 826 647- | NS |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 9 733 | 3 665 | 6 068 | 165.55 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | 38 688 | 38 688- | 100.00- |
| **Total VII** | 9 733 | 42 353 | 32 620- | 77.02- |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 788 090 | 50 723 | 737 368 | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | 788 090 | 50 723 | 737 368 | NS |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 778 357- | 8 370- | 769 987- | NS |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 24 714 | 24 698 | 16 | 0.06 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 4 782 991 | 4 207 376 | 575 615 | 13.68 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 6 360 150 | 4 187 886 | 2 172 264 | 51.87 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits, total des charges)** | 1 577 159- | 19 490 | 1 596 650- | NS |
| Dont produits : Redevance de crédit bail mobilier | 2 520 | 3 852 | | |
| : Redevance de crédit bail immobilier | | | | |

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 07

15 RUE CHATEAUBRIAND

75008 PARIS

# ***ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019***

***COMPTAZUR***
*38 RUE SAINT SEBASTIEN*

*13006 MARSEILLE*
*0491636265*

FIDUCIAL
AUDIT
*Parc de la Plaine*
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0

# ANNEXE

## SOMMAIRE


| | page |
|---|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 5 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 5 |
| **- REGLES ET METHODES COMPTABLES** | |
| Principes et conventions générales | 6 |
| Dérogations | 6 |
| Permanence ou changement de méthodes | 6 |
| **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN** | |
| Etat des immobilisations | 7 |
| Etat des amortissements | 7 |
| Etat des provisions | 8 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 8 |
| Autres immobilisations incorporelles | 9 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 9 |
| Evaluation des amortissements | 9 |
| Titres immobilisés | 9 |
| Evaluation des créances et des dettes | 9 |
| Dépréciation des créances | 9 |
| Disponibilités en Euros | 10 |
| Produits à recevoir | 10 |
| Charges à payer | 10 |
| Charges et produits constatés d'avance | 10 |
| **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT** | |
| Ventilation des subventions | 11 |
| Rémunération des dirigeants | 11 |
| **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS** | |
| Engagement en matière de pensions et retraites | 11 |
| Liste des filiales et participations (modèle simplifié) | 12 |


NA = Non Applicable NS = Non significative

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 (



5A 6/19

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 962 216.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 4 767 841.52 Euros et dégageant un déficit de 1 577 159.36- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Des obligations comptables sont, selon le règlement CRC2009 du 3 décembre 2009, mises à la charge des syndicats en fonction du montant de leurs ressources.
Les ressources de l'UNIS pour 2019 s'élèvent à 4 673 368 euros. Le syndicat doit établir un bilan, un compte de résultat et une annexe selon les modalités définies par le règlement de l'autorité des normes comptables. Les comptes des filiales détenues à 100% par le syndicat sont présentés en annexe de la présente (comptes agrafés).
Par ailleurs, le syndicat est tenu de nommer un commissaire aux comptes. La société FIDUCIAL AUDIT TOULOUSE située au 2 impasse Cousinet 31500 TOULOUSE est en charge de cette mission légale.

Dans le cadre de l'organisation de son 10éme congrès en novombre 2019, l'UNIS a fait appel à un prestataire externe, la société ALGORYTHME. Cette société d'évènementiel était chargée de la location des salles, de la gestion des intervenants. En avril 2019, le dirigeant de la société est brutalement décédé et en septembre 2019 la liquidation de la société a été prononcée.
L'UNIS a alors constaté que le société ALGORYTHME n'avait versé aucun acompte aux prestataires à l'exception de la location de salle. L'UNIS a décidé de maintenir le congrès et a donc versé les sommes permettant d'assurer la manifestation.
D'un point de vue financier, l'UNIS avait versé à la société ALGORYTHME 786 902 euros : il est peu probable que cette somme soit recouvrée. L'UNIS a pu bénéficié d'un prêt bancaire de 700K€ d'une durée de 7 ans. Juridiquement l'UNIS a porté plainte contre X considérant que dans cette affaire il y avait une suspicion d'abus de confiance. L'UNIS souhaite que toutes les investigations nécessaires soient menées.
Au 31 décembre 2019, une charge exceptionnelle d'un montant de 786 902 euros a été comptabilisée afin de constater cette perte.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Une crise sanitaire majeure liée au virus dénommé COVID -19 touche le Monde entier. Cette situation brutale et imprévisible a conduit l'Etat Français dès le 12 mars 2020 à prendre des mesures immédiates et exceptionnelles pour lutter contre cette pandémie en instaurant un confinement sur l'ensemble territoire conduisant à un ralentissement voire à un arrêt des activités pour plusieurs entreprises.

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0
COMPTAZUR

SN 7/19

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ce contexte sans précédent va entrainer une dégradation importante de l'économie dont il est difficile de mesurer les conséquences à ce stade.
Comme toutes les entreprises, notre syndicat a été confronté à cette situation. En date du 17 mars 2020, l'ensemble des salariés a été mis en télé travail pour la durée de la période de confinement.
Par ailleurs, notre structure a eu recours au chômage partiel pour certaines fonctions.
Dans ce contexte exceptionnel et inédit, il convient de préciser que nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.
A ce jour, nous ne pouvons évaluer de manière précise, l'impact que cette crise sanitaire aura sur notre structure. La mise en place de mesures appropriées et d'une demande de PGE (Prêt garanti pat l'Etat), nous permet d'arrêter les comptes dans un principe de continuité de l'exploitation.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

### Principes et conventions générales

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

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

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

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

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0

### Dérogations

néant

### Permanence des méthodes

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

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 240 040 | | 25 025 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 115 201 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 85 042 | | 6 774 |
| TOTAL | 200 243 | | 6 774 |
| Autres participations | 565 675 | | 142 558 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 54 857 | | 3 795 |
| TOTAL | 620 532 | | 146 353 |
| TOTAL GENERAL | 1 060 815 | | 178 152 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 265 065 | 265 065 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 115 201 | 115 201 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 91 817 | 91 817 |
| TOTAL | | | 207 018 | 207 018 |
| Autres participations | 200 000 | | 508 233 | 508 233 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 58 651 | 58 651 |
| TOTAL | 200 000 | | 566 884 | 566 884 |
| TOTAL GENERAL | 200 000 | | 1 038 968 | 1 038 968 |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 103 945 | 72 408 | | 176 353 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 30 468 | 13 104 | | 43 572 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 65 488 | 10 871 | | 76 359 |
| TOTAL | 95 956 | 23 975 | | 119 931 |
| TOTAL GENERAL | 199 901 | 96 383 | | 296 283 |

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 ?

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 72 408 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 13 104 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 10 871 | | | | |
| TOTAL | 23 975 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 96 383 | | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 119 240 | 259 568 | 38 567 | | 340 241 |
| TOTAL | 119 240 | 259 568 | 38 567 | | 340 241 |
| TOTAL GENERAL | 119 240 | 259 568 | 38 567 | | 340 241 |
| **Dont dotations et reprises** d'exploitation | | 259 568 | 38 567 | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| **Etat des créances** | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 209 223 | 209 223 | |
| Autres immobilisations financières | 58 651 | 58 651 | |
| Clients douteux ou litigieux | 408 290 | 408 290 | |
| Autres créances clients | 1 310 189 | 1 310 189 | |
| Personnel et comptes rattachés | 1 166 | 1 166 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 10 682 | 10 682 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 154 874 | 154 874 | |
| Débiteurs divers | 23 465 | 23 465 | |
| Charges constatées d'avance | 196 968 | 196 968 | |
| TOTAL | 2 373 509 | 2 373 509 | |

| **Etat des dettes** | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 55 847 | 55 847 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 683 924 | 97 048 | 398 543 | 188 333 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 893 860 | 893 860 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 76 355 | 76 355 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 119 056 | 119 056 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 15 | 15 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 279 313 | 279 313 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 22 552 | 22 552 | | |
| Autres dettes | 42 950 | 42 950 | | |
| Produits constatés d'avance | 861 443 | 861 443 | | |
| TOTAL | 3 035 316 | 2 448 440 | 398 543 | 188 333 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 700 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 16 076 | | | |

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|---|---|---|
| LOGICIELS | 21 336 | 100.00 |
| LOGICIELS | 19 498 | 50.00 |
| LOGICIELS | 224 231 | 33.00 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

## Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0

## Dépréciation des créances

Au 31 décembre 2019, l'UNIS a comptabilisé une créance douteuse vis-à-vis de la société PLC d'un montant de 273 K€ TTC.
La créance d'un montant HT de 227 KE a été déprécié dans sa totalité, en effet malgré de nombreuses relances, la créance demeure impayée à la date d'arrête des comptes.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances usagers et comptes rattachés | 71 415 |
| Autres créances | 9 551 |
| Disponibilités | 483 |
| Total | 81 450 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 125 073 |
| Dettes fiscales et sociales | 128 099 |
| Autres dettes | 42 950 |
| Total | 296 123 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 196 968 |
| Total | 196 968 |
| **Produits constatés d'avance** | **Montant** |
| Produits d'exploitation | 861 443 |
| Total | 861 443 |

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Ventilation des subventions

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| COTISATIONS | 2 835 723 |
| REFACTURATIONS FILIALES | 49 173 |
| SPONSORS | 447 500 |
| ACTIVITE CONGRES | 1 108 527 |
| REFACTURATIONS DIVERSES | 232 445 |
| Total | 4 673 368 |

### Rémunération des dirigeants

| Rémunérations allouées aux membres | Montant |
|---|---|
| des organes de direction ou de gérance | 120 000 |
| Total | 120 000 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Au 31 décembre 2019, et en application de la convention collective natinale de l'immobilier, admnistrateurs de biens, sociétés immobilières, agents immobiliers IDCC n°1527 à laquelle le syndicat est attaché, et en partant de l'hypothèse que l'ensemble du personnel quitte le syndicat par départ à l'initiative de l'employeur, le calcul fait apparaître un engagement total qui s'élève à 107 824 euros charges sociales et fiscales comprises.
ce calcul tient compte des bases et hypothèses actuarielles suivantes :
- taux de charges patronales : 50%
- taux de turn over faible
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- augmentation annuelle des salaires : 1.50%
- taux actualisation brut : 1.57%

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Liste des filiales et participations

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Filiales (+50% du capital détenu) | | | |
| - PUBLICATIONS ADMINISTRER | 9 073 | 100.00 | 87 519- |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| - UNIS BRAIN | 48 123- | 51 | 33 486 |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0



SA 14/xa

PUBLICATIONS ADMINISTRER

15 RUE CHATEAUBRIAND

75008 PARIS

# COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019


| | Pages |
|---|---|
| *- Bilan actif-passif* | *1 et 2* |
| *- Compte de résultat* | *3 et 4* |
| *- Annexe* | *5 à 9* |



FIDUCIAL
AUDIT
*Parc de la Plaine*
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0



***COMPTAZUR***
*38 RUE SAINT SEBASTIEN*

*13006 MARSEILLE*
*0491636265*


SN 15/19

75008 PARIS

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 151 606 | 151 606 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 35 669 | 35 669 | 0 | 0 | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 187 275 | 187 275 | 0 | 0 | | |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | 3 216 | | 3 216 | 6 | 3 211 | NS |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 120 532 | 92 985 | 27 547 | 190 710 | 163 163- | 85.56- |
| | Autres créances | 18 468 | | 18 468 | 13 563 | 4 905 | 36.17 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 40 722 | | 40 722 | 27 522 | 13 200 | 47.96 |
| | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| | **Total III** | 182 938 | 92 985 | 89 953 | 231 800 | 141 848- | 61.19- |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 370 213 | 280 260 | 89 953 | 231 800 | 141 848- | 61.19- |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62 0

75008 PARIS

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 12 800 ) | 12 800 | 12 800 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 1 280 | 1 280 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 82 512 | 58 289 | 24 222 | 41.56 |
| | Report à nouveau | | 3 302- | 3 302 | 100.00 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 87 519- | 27 525 | 115 043- | 417.97- |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 9 073 | 96 592 | 87 519- | 90.61- |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 23 936 | 65 183 | 41 247- | 63.28- |
| | Dettes fiscales et sociales | 21 944 | 41 134 | 19 190- | 46.65- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 6 833 | | 6 833 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 28 167 | 28 891 | 724- | 2.51- |
| | **Total IV** | 80 880 | 135 208 | 54 329- | 40.18- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 89 953 | 231 800 | 141 848- | 61.19- |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 80 880 135 208

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62 16 62



SA 17/19

75008 PARIS

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2018 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 3 718 | | 3 718 | 169 | 3 549 | NS |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 197 439 | | 197 439 | 228 502 | 31 063- | 13.59- |
| **Chiffre d'affaires NET** | 201 157 | | 201 157 | 228 672 | 27 515- | 12.03- |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 23 792 | 17 | 23 776 | NS |
| Autres produits | | | 235 | 501 | 266- | 53.11- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 225 184 | 229 189 | 4 005- | 1.75- |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | 20 581 | 11 | 20 570 | NS |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 198 183 | 188 461 | 9 721 | 5.16 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | 547 | 431 | 116 | 26.89 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 92 985 | 5 763 | 87 222 | NS |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 406 | 43 | 364 | 853.62 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 312 703 | 194 709 | 117 993 | 60.60 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 87 519- | 34 480 | 121 998- | 353.83- |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

FIDUCIAL
AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzin
B.P. 95818
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 95 - Fax 05 62
COMPTAZUR

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | | | | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | | | | |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | | | | |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 87 519- | 34 480 | 121 998- | 353.83- |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | | | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | 6 955 | 6 955- | 100.00- |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 225 184 | 229 189 | 4 005- | 1.75- |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 312 703 | 201 664 | 111 038 | 55.06 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 87 519- | 27 525 | 115 043- | 417.97- |

(1) Exemples : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

FIDUCIAL AUDIT
Parc de la Plaine
2 Impasse René Couzinet
31505 TOULOUSE
Tél. 05 62 16 61 00