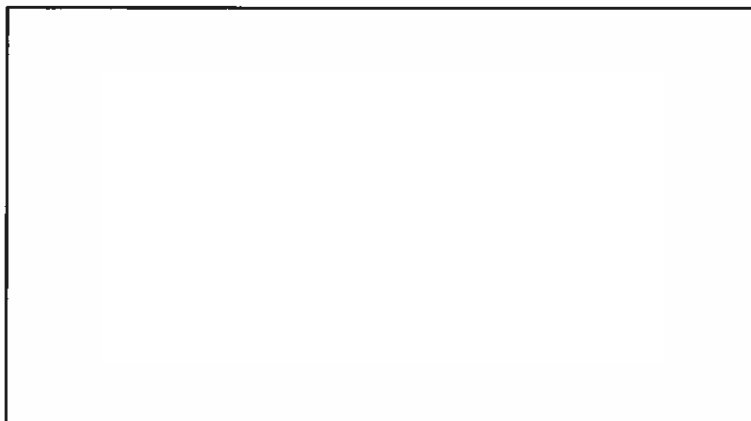




Société d'Expertise Comptable d'Organisation et de Gestion

SARL au capital de 1.008.198 €
Inscrite au tableau de l'ordre de LILLE



COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres Cabinets :

30 Rue l'Hermitte - 59140 DUNKERQUE
Tél : 03.28.58.08.18 - Fax : 03.28.66.39.57

348 Avenue de St-Omer - 62610 ARDRES
Tél : 03.21.35.44.48 - Fax : 03.21.36.73.70

35 Rue Carnot - 62500 SAINT-OMER
Tél : 03.21.12.62.70 - Fax : 03.21.88.51.71

CABINET DE CALAIS

31 Rue des Soupirants - 62100 CALAIS
Tél : 03.21.46.07.46 - Fax : 03.21.96.90.46

Exemplaire : Banque

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Bilan	4
Bilan détaillé	6
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	10
Soldes intermédiaires production	12
Soldes intermédiaires production détaillé	14
Liste simplifiée des immobilisations	16
2. Liasse fiscale	18
3. Annexes	24
Produits à recevoir	25
Charges à payer	26
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit d'IS	27
Règles et méthodes comptables	28
Notes sur le bilan	30
Notes sur le compte de résultat	34

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	12 500		12 500	12 500
Constructions	237 500	131 508	105 992	117 533
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	46		46	46
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	250 046	131 508	118 538	130 079
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 521		1 521	1 216
Fournisseurs débiteurs	785		785	
Autres créances	8		8	
Divers				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 314		2 314	1 216
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	252 360	131 508	120 852	131 295

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	100	100
Report à nouveau	32 592	22 214
Résultat de l'exercice	12 544	10 378
TOTAL CAPITAUX PROPRES	45 236	32 692
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	48 139	71 584
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 301	945
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	49 440	72 528
Emprunts et dettes financières diverses	450	450
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	21 661	21 987
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 852	1 772
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	2 214	1 832
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		34
Dettes fiscales et sociales	2 214	1 866
TOTAL DETTES	75 616	98 603
TOTAL PASSIF	120 852	131 295

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Terrains	12 500		12 500	12 500
	12 500		12 500	12 500
Constructions				
Batiments	237 500		237 500	237 500
Amortis. constructions		131 508	-131 508	-119 967
	237 500	131 508	105 992	117 533
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
Titres immobilisés (droit propriété)	46		46	46
	46		46	46
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	250 046	131 508	118 538	130 079
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Clients	1 521		1 521	1 216
	1 521		1 521	1 216
Fournisseurs débiteurs				
Fournisseurs	785		785	
	785		785	
Autres créances				
Etat - produits à recevoir	8		8	
	8		8	
Divers				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 314		2 314	1 216
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	252 360	131 508	120 852	131 295

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
Capital souscrit-appelé, versé	100	100
	100	100
Report à nouveau		
Résultat non affectée	32 592	22 214
	32 592	22 214
Résultat de l'exercice	12 544	10 378
TOTAL CAPITAUX PROPRES	45 236	32 692
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>		
Emprunt 250000 euros	48 121	71 557
Int.courus s/emp.aup etablt.crédit	18	27
	48 139	71 584
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Crédit Agricole	1 301	945
	1 301	945
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	49 440	72 528
Emprunts et dettes financières diverses		
Dépôts et cautionnements reçus	450	450
	450	450
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
C/CT Mr et Mme Evanno/Hamy	21 661	21 987
	21 661	21 987
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 852	1 772
	1 852	1 772
<i>Etat, impôts sur les bénéfices</i>		
Etat - impôts sur les bénéfices	2 214	1 832
	2 214	1 832
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Etat - autres charges à payer		34
		34
Dettes fiscales et sociales	2 214	1 866
TOTAL DETTES	75 616	98 603
TOTAL PASSIF	120 852	131 295

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue	39 940	40 296	-356	-0,88
Autres produits				-100,00
Total	39 940	40 296	-356	-0,88
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	6 369	5 799	570	9,83
Total	6 369	5 799	570	9,83
MARGE SUR M/SES & MAT	33 571	34 497	-926	-2,68
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	5 056	5 030	26	0,52
Amortissements et provisions	11 542	14 632	-3 090	-21,12
Total	16 598	19 662	-3 064	-15,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 973	14 835	2 138	14,41
Produits financiers	1	1		
Charges financières	2 216	2 626	-409	-15,59
Résultat financier	-2 215	-2 625	409	-15,59
RESULTAT COURANT	14 758	12 210	2 547	20,86
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices	2 214	1 832	382	20,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 544	10 378	2 165	20,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS				
Production vendue				
Local Commercial	8 400	8 400		
Studio n°1	4 221	4 718	-497	-10,53
Studio n°2	4 595	4 560	35	0,77
Studio n°3	4 517	4 602	-85	-1,85
Studio n°4	4 560	4 524	36	0,80
Appartement 1er droite	6 002	5 935	67	1,13
Appartement 1er gauche	5 727	5 700	27	0,47
Remboursement charges locatives	1 918	1 857	61	3,28
	39 940	40 296	-356	-0,88
Autres produits				
Produits divers gestion courante				-100,00
				-100,00
Total	39 940	40 296	-356	-0,88
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes				
Fournitures électricité	2 426	2 126	299	14,07
Fournitures eau	2 077	1 971	106	5,37
Entretien immobilier	332	112	220	196,29
Primes d'assurance	359	339	20	5,96
Honoraires	942	942		
Prestations de services bancaires	234	309	-75	-24,30
	6 369	5 799	570	9,83
Total	6 369	5 799	570	9,83
MARGE SUR M/SES & MAT	33 571	34 497	-926	-2,68
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
Taxes foncières	4 057	4 023	34	0,85
Autres droits	999	1 007	-8	-0,79
	5 056	5 030	26	0,52
Amortissements et provisions				
Dot. amort. s/immobil. corporel	11 542	14 632	-3 090	-21,12
	11 542	14 632	-3 090	-21,12
Total	16 598	19 662	-3 064	-15,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 973	14 835	2 138	14,41
Produits financiers				
Autres produits financiers	1	1		
	1	1		
Charges financières				
Intérêts sur emprunts et dettes	2 203	2 608	-405	-15,55
Intérêts bancaires	14	18	-4	-21,36
	2 216	2 626	-409	-15,59
Résultat financier	-2 215	-2 625	409	-15,59

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
RESULTAT COURANT	14 758	12 210	2 547	20,86
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices				
Impôts sur les bénéfices	2 214	1 832	382	20,85
	2 214	1 832	382	20,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 544	10 378	2 165	20,86

Soldes intermédiaires production

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
MARGE BRUTE GLOBALE	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
Autres achats et charges externes	6 369	15,95	5 799	14,39	570	9,83
VALEUR AJOUTEE	33 571	84,05	34 497	85,61	-926	-2,68
Impôts, taxes et verst assimilés	5 056	12,66	5 030	12,48	26	0,52
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	28 515	71,39	29 467	73,13	-952	-3,23
Autres produits						-100,00
Dot. amortissements et provisions	11 542	28,90	14 632	36,31	-3 090	-21,12
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 973	42,50	14 835	36,82	2 138	14,41
Produits financiers	1		1			
Charges financières	2 216	5,55	2 626	6,52	-409	-15,59
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	14 758	36,95	12 210	30,30	2 547	20,86
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	2 214	5,54	1 832	4,55	382	20,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 544	31,41	10 378	25,76	2 165	20,86

Soldes intermédiaires production détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
Local Commercial	8 400	21,03	8 400	20,85		
Studio n°1	4 221	10,57	4 718	11,71	-497	-10,53
Studio n°2	4 595	11,50	4 560	11,32	35	0,77
Studio n°3	4 517	11,31	4 602	11,42	-85	-1,85
Studio n°4	4 560	11,42	4 524	11,23	36	0,80
Appartement 1er droite	6 002	15,03	5 935	14,73	67	1,13
Appartement 1er gauche	5 727	14,34	5 700	14,15	27	0,47
Remboursement charges locatives	1 918	4,80	1 857	4,61	61	3,28
	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
MARGE BRUTE GLOBALE	39 940	100,00	40 296	100,00	-356	-0,88
Autres achats et charges externes						
Fournitures électricité	2 426	6,07	2 126	5,28	299	14,07
Fournitures eau	2 077	5,20	1 971	4,89	106	5,37
Entretien immobilier	332	0,83	112	0,28	220	196,29
Primes d'assurance	359	0,90	339	0,84	20	5,96
Honoraires	942	2,36	942	2,34		
Prestations de services bancaires	234	0,59	309	0,77	-75	-24,30
	6 369	15,95	5 799	14,39	570	9,83
VALEUR AJOUTEE	33 571	84,05	34 497	85,61	-926	-2,68
Impôts, taxes et verst assimilés						
Taxes foncières	4 057	10,16	4 023	9,98	34	0,85
Autres droits	999	2,50	1 007	2,50	-8	-0,79
	5 056	12,66	5 030	12,48	26	0,52
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	28 515	71,39	29 467	73,13	-952	-3,23
Autres produits						
Produits divers gestion courante						-100,00
						-100,00
Dot. amortissements et provisions						
Dot. amort. s/immobil. corporel	11 542	28,90	14 632	36,31	-3 090	-21,12
	11 542	28,90	14 632	36,31	-3 090	-21,12
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 973	42,50	14 835	36,82	2 138	14,41
Produits financiers						
Autres produits financiers	1		1			
	1		1			

Soldes intermédiaires production détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Charges financières						
Intérêts sur emprunts et dettes	2 203	5,51	2 608	6,47	-405	-15,55
Intérêts bancaires	14	0,04	18	0,04	-4	-21,36
	2 216	5,55	2 626	6,52	-409	-15,59
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	14 758	36,95	12 210	30,30	2 547	20,86
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices						
Impôts sur les bénéfices	2 214	5,54	1 832	4,55	382	20,85
	2 214	5,54	1 832	4,55	382	20,85
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 544	31,41	10 378	25,76	2 165	20,86

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
211000 Terrains								
0000000010	TERRAIN 95 AV LOUIS BLERIOT	27/12/10	N	12 500,00				12 500,00
Total du compte 211000				12 500,00				12 500,00
213100 Batiments								
0000000002	TOITURE 95 AV LOUIS BLERIOT	27/12/10	L 6,67	30 000,00	16 022,06	1 999,98	18 022,04	11 977,96
0000000003	MENUISERIES EXTERIEUR 95 AV LOUIS B	27/12/10	L 6,67	32 500,00	17 357,27	2 166,65	19 523,92	12 976,08
0000000004	CLOISONS ISOLATION 95 AV LOUIS BLER	27/12/10	L 5,00	37 500,00	15 020,83	1 875,00	16 895,83	20 604,17
0000000005	PEINTURE PARQUETS 95 AV LOUIS BLERI	27/12/10	L 12,50	25 000,00	25 000,00		25 000,00	
0000000006	ELETRICITE 95 AV LOUIS BLERIOT	27/12/10	L 6,67	25 000,00	13 351,72	1 666,65	15 018,37	9 981,63
0000000007	PLOMBERIE SANITAIRE 95 AV LOUIS BLE	27/12/10	L 6,67	12 500,00	6 675,90	833,33	7 509,23	4 990,77
0000000009	STRUCTURE 95 AV LOUIS BLERIOT	27/12/10	L 4,00	75 000,00	26 538,89	3 000,00	29 538,89	45 461,11
Total du compte 213100				237 500,00	119 966,67	11 541,61	131 508,28	105 991,72
271000 Titres immobilisés (droit propriété)								
0000000008	PSV CI CALAIS	01/01/14	N	45,90				45,90
Total du compte 271000				45,90				45,90
Total de la liste simplifiée				250 045,90	119 966,67	11 541,61	131 508,28	118 537,62
Répartition des dotations économiques						11 541,61	linéaire dégressif variable	