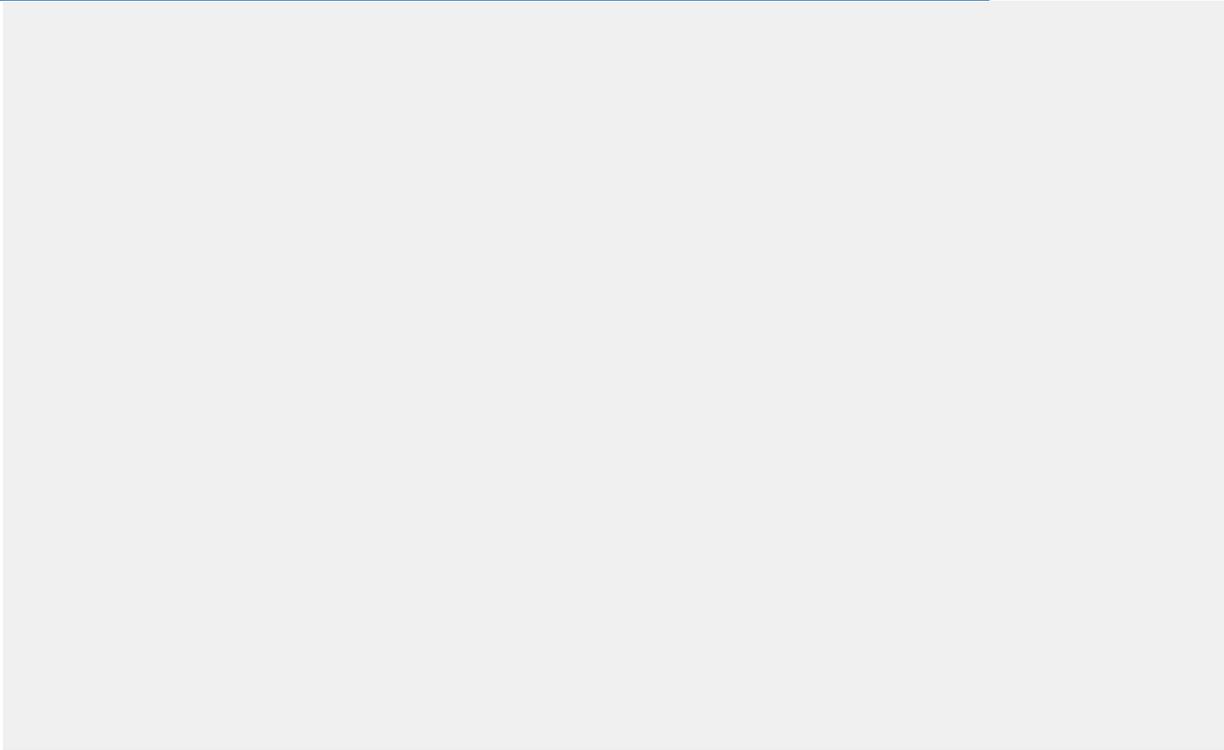


# **GDS plaquette**

**45 Route des Soudanières**

**01250 CEYZERIAT**

*Comptes au 30/09/2019*



## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

Bilan	3
Compte de résultat	4

### Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	6
Détail des comptes - Passif	9
Détail des comptes - Charges	11
Détail des comptes - Produits	15

### Annexes

Règles et méthodes comptables	18
Immobilisations - Amortissements - Plus et moins-values	20
Relevé des provisions - Amortissements dérogatoires - Déficits	21
Créances et dettes	22
Charges à payer	23
Charges et produits constatés d'avance	24
Produits à recevoir	25

# Comptes annuels

<b>ACTIF</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Amortissements</b>	<b>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</b>
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	37 970	37 302	668	1 716
Immobilisations corporelles	328 224	226 290	101 934	95 451
Immobilisations financières	60 738		60 738	60 693
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>426 932</b>	<b>263 592</b>	<b>163 340</b>	<b>157 860</b>
Matières premières, en cours	6 416		6 416	5 150
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	191 088	4 342	186 746	137 607
Autres créances	218 295	7 668	210 627	219 546
Valeurs mobilières de placement	413 722		413 722	708 214
Disponibilités	700 816		700 816	586 120
Charges constatées d'avance	15 038		15 038	13 482
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 545 375</b>	<b>12 010</b>	<b>1 533 365</b>	<b>1 670 118</b>
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>1 972 307</b>	<b>275 602</b>	<b>1 696 705</b>	<b>1 827 978</b>
<b>PASSIF</b>			<b>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</b>
Capital social ou individuel			97 300	97 300
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves, dont achat d'œuvres d'artistes vivants			1 306 437	1 220 132
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			56 082	86 306
Provisions réglementées			380	809
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			<b>1 460 200</b>	<b>1 404 546</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			<b>11 165</b>	<b>36 944</b>
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 658	4 906
Fournisseurs et comptes rattachés			94 220	152 085
Autres dettes, dont comptes courants d'associés			112 234	221 010
Produits constatés d'avance			17 229	8 487
<b>DETTES</b>			<b>225 340</b>	<b>386 488</b>
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>			<b>1 696 705</b>	<b>1 827 978</b>

<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>30/09/2019</b>	<b>30/09/2018</b>
Ventes de marchandises	43 392	41 136
Production vendue de biens		
dont export		
Production vendue de services	798 898	773 488
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues	387 014	348 909
Autres produits	32 467	36 092
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 261 771</b>	<b>1 199 625</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock de marchandises		
Achats matières premières et approvisionnements (y compris droits de douane)	7 575	11 335
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-1 265	3 164
Autres charges externes crédit bail mobilier		
Autres charges externes crédit bail immobilier	761 060	707 396
Impôts, taxes et versements assimilés, dont CFE et CVAE	11 193	19 229
Rémunérations du personnel	326 549	249 940
Charges sociales	116 543	116 410
Dotations aux amortissements	23 991	27 754
Dotations aux provisions	4 700	
Autres charges, dont provisions fiscales implantations étranger	18 514	13 942
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 268 859</b>	<b>1 149 169</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-7 088</b>	<b>50 456</b>
Produits financiers	14 350	11 414
Produits exceptionnels	57 782	27 256
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
dont amort.souscript. PME innovantes	5 004	1 847
dont amort.exception. construct.nouvelles		
Impôts sur les bénéfices	3 957	973
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>56 082</b>	<b>86 306</b>
<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>Résultat comptable</b>	<b>56 082</b>
<b>REINTEGRATIONS</b>		
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles		
Divers, intérêts Cptes-cts	écart sur OPCVM	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		
dont part loyers dispensés de réintégration		
Charges afférentes du régime de taxation au tonnage des ent. de transport maritime		
Résultat fiscal régime optionnel de taxation au tonnage des ent. de transport maritime		
Produits afférents du régime de taxation au tonnage des ent. de transport maritime		
<b>DEDUCTIONS</b>		
Entreprise nouvelle	Zones franche urb.	
Restruct. Défense	Rep. ent. Difficult.	
Entreprise innovante	Bass. empl. à redyn.	
Pôle compétitivité hors Cice	Revitalisation rurale	
Divers, dont "Outre mer"	Créances sur déficit	
ZFA	Déduction except.	
	Bass. urbain dynam.	
<b>RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits</b>	<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>56 082</b>
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprise soumise à l'IS)		
Déficits antérieurs reportables	dont imputés	

# Détail des comptes

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>AUTRES IMMO INCORPORELLES</b>				
205000	LOGICIELS	37 970,33	37 970,33	
<b>Total 2033A/014 - Autres immobilisations incorporelles, brut</b>		<b>37 970,33</b>	<b>37 970,33</b>	
280500	AMORT.LOGICIELS	-37 302,22	-36 254,22	-1 048,00
<b>Total 2033A/016 - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et pr</b>		<b>-37 302,22</b>	<b>-36 254,22</b>	<b>-1 048,00</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMO INCORPORELLES</b>		<b>668,11</b>	<b>1 716,11</b>	<b>-1 048,00</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
213500	INSTALL. AMENAGT AGENCEMENTS	51 916,92	51 916,92	
215400	MATERIELS DIVERS	157 594,67	130 846,67	26 748,00
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	86 506,90	99 026,85	-12 519,95
218300	MATERIEL DE BUREAU	3 188,20	3 188,20	
218310	MATERIEL INFORMATIQUE	26 943,13	26 412,93	530,20
218400	MOBILIER DE BUREAU	2 074,14	2 074,14	
<b>Total 2033A/028 - Immobilisations corporelles, brut</b>		<b>328 223,96</b>	<b>313 465,71</b>	<b>14 758,25</b>
281350	AMORT.INSTALL. AMENAGT AGENCEM.	-33 312,19	-30 736,97	-2 575,22
281540	AMORT.MATERIEL DIVERS	-102 550,52	-94 556,92	-7 993,60
281820	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-64 100,16	-68 621,60	4 521,44
281830	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-2 183,29	-1 545,65	-637,64
281831	AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	-22 069,62	-20 479,68	-1 589,94
281840	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	-2 074,14	-2 074,14	
<b>Total 2033A/030 - Immobilisations corporelles, amortissements et provisions</b>		<b>-226 289,92</b>	<b>-218 014,96</b>	<b>-8 274,96</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>101 934,04</b>	<b>95 450,75</b>	<b>6 483,29</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
261800	AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	60 738,00	60 693,00	45,00
<b>Total 2033A/040 - Immobilisations financières, brut</b>		<b>60 738,00</b>	<b>60 693,00</b>	<b>45,00</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>60 738,00</b>	<b>60 693,00</b>	<b>45,00</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>163 340,15</b>	<b>157 859,86</b>	<b>5 480,29</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS MATIERES PREMIERES,EN-CRS</b>				
321000	STOCK MATIERES CONSOMMABLES	6 415,91	5 150,48	1 265,43
<b>Total 2033A/050 - Stocks de matières premières, d'approvisionnements et en</b>		<b>6 415,91</b>	<b>5 150,48</b>	<b>1 265,43</b>
<b>TOTAL STOCKS MATIERES PREMIERES,EN-CRS</b>		<b>6 415,91</b>	<b>5 150,48</b>	<b>1 265,43</b>
<b>CREANCES CLIENTS,CPTES RATTACHES</b>				
411100	CLIENTS	51 309,56	44 971,06	6 338,50
411800	COTISATIONS G.D.S. A ENCAISSER	122 288,79	87 192,34	35 096,45
411902	COT. GDS AQUA. A ENCAISSER	2 206,59		2 206,59
418600	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 283,02	9 138,19	6 144,83
<b>Total 2033A/068 - Créances clients et comptes rattachés, brut</b>		<b>191 087,96</b>	<b>141 301,59</b>	<b>49 786,37</b>
491600	PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES	-4 342,34	-3 695,07	-647,27

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>Total 2033A/070 - Créances clients et comptes rattachés, amortissements et p</b>		<b>-4 342,34</b>	<b>-3 695,07</b>	<b>-647,27</b>
<b>TOTAL CREANCES CLIENTS,CPTES RATTACHES</b>		<b>186 745,62</b>	<b>137 606,52</b>	<b>49 139,10</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409800	FRS AVOIRS A RECEVOIR		1 254,96	-1 254,96
425000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	2 409,80	909,80	1 500,00
441000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	161 675,48	161 507,90	167,58
445660	TVA SUR BIENS	1 587,06		1 587,06
445665	TVA SUR SERVICES	716,42	1 277,68	-561,26
445670	CREDIT DE TVA	10 360,00	2 185,00	8 175,00
445860	TVA SUR FACT.FRS NON PARVENUES	439,57	2 715,46	-2 275,89
455102	COMPTE COURANT SORELVA	40 000,00	40 000,00	
467445	TVA S/ ANALYSES ADHERENTS	1 106,19	1 080,01	26,18
467500	C.SOLIDARITE SANTE ANIMALE		5 924,24	-5 924,24
468700	PRODUITS A RECEVOIR		6 306,11	-6 306,11
<b>Total 2033A/072 - ACTIF CIRCULANT</b>		<b>218 294,52</b>	<b>223 161,16</b>	<b>-4 866,64</b>
496700	PROVISION DEPRECIATION AUTRES	-7 667,66	-3 615,43	-4 052,23
<b>Total 2033A/074 - Autres créances, amortissements et provisions</b>		<b>-7 667,66</b>	<b>-3 615,43</b>	<b>-4 052,23</b>
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>210 626,86</b>	<b>219 545,73</b>	<b>-8 918,87</b>
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
507200	SICAV GDS BQG	53 722,40	53 213,80	508,60
507202	PLACEMENTS CREDIT MUTUEL	360 000,00	230 000,00	130 000,00
507300	PLACEMENTS CREDIT AGRICOLE		425 000,00	-425 000,00
<b>Total 2033A/080 - Valeurs mobilières de placement, brut</b>		<b>413 722,40</b>	<b>708 213,80</b>	<b>-294 491,40</b>
<b>TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		<b>413 722,40</b>	<b>708 213,80</b>	<b>-294 491,40</b>
<b>BANQUE &amp; CCP</b>				
512000	C.A.C.E. GDS 01	4 568,14	60 298,37	-55 730,23
512100	C.A.C.E. IPG BOVINS		593,00	-593,00
512202	C.A.C.E. GDS MUTUALIS. SANITAIRE	621,01	8 966,83	-8 345,82
512300	CREDIT MUTUEL	1 749,87	326,37	1 423,50
512350	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	84 963,19	84 334,14	629,05
512360	CSL SOCIETAIRES	100 562,85	100 033,51	529,34
512370	CSL ASSOCIATIONS	506 015,53	305 432,17	200 583,36
512400	C.A.C.E. GDS CSS	401,23	401,23	
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 570,63	25 653,81	-24 083,18
530000	CAISSE	363,38	80,20	283,18
<b>Total 2033A/084 - ACTIF CIRCULANT</b>		<b>700 815,83</b>	<b>586 119,63</b>	<b>114 696,20</b>
<b>TOTAL BANQUE &amp; CCP</b>		<b>700 815,83</b>	<b>586 119,63</b>	<b>114 696,20</b>
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 038,14	13 481,79	1 556,35
<b>Total 2033A/092 - Charges constatées d'avance, brut</b>		<b>15 038,14</b>	<b>13 481,79</b>	<b>1 556,35</b>
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>15 038,14</b>	<b>13 481,79</b>	<b>1 556,35</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>1 533 364,76</b>	<b>1 670 117,95</b>	<b>-136 753,19</b>

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
TOTAL GÉNÉRAL		1 696 704,91	1 827 977,81	-131 272,90

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL</b>				
102500	LEGS DONATION CONTREPARTIE D'ACTIFS	97 300,00	97 300,00	
<b>Total 2033A/120 - Capital social ou individuel</b>		<b>97 300,00</b>	<b>97 300,00</b>	
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL</b>		<b>97 300,00</b>	<b>97 300,00</b>	
<b>AUTRES RESERVES</b>				
106820	RESERVE FACULTATIVE	1 306 437,43	1 220 131,75	86 305,68
<b>Total 2033A/132 - Autres réserves</b>		<b>1 306 437,43</b>	<b>1 220 131,75</b>	<b>86 305,68</b>
<b>TOTAL AUTRES RESERVES</b>		<b>1 306 437,43</b>	<b>1 220 131,75</b>	<b>86 305,68</b>
<b>RESULTAT</b>				
	RESULTAT	56 082,20	86 305,68	-30 223,48
<b>Total 2033A/136 - Résultat de l'exercice</b>		<b>56 082,20</b>	<b>86 305,68</b>	<b>-30 223,48</b>
<b>TOTAL RESULTAT</b>		<b>56 082,20</b>	<b>86 305,68</b>	<b>-30 223,48</b>
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
131000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	3 000,00	3 000,00	
139100	SUBV D'EQUIPT INSCRIT.CPTE RESULTAT	-2 619,56	-2 190,99	-428,57
<b>Total 2033A/140 - Provisions réglementées</b>		<b>380,44</b>	<b>809,01</b>	<b>-428,57</b>
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>380,44</b>	<b>809,01</b>	<b>-428,57</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>		<b>1 460 200,07</b>	<b>1 404 546,44</b>	<b>55 653,63</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>				
153000	PROVISION POUR INDEM.FIN CARRIERE	11 164,93	36 943,86	-25 778,93
<b>Total 2033A/154 - Provisions pour risques et charges</b>		<b>11 164,93</b>	<b>36 943,86</b>	<b>-25 778,93</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>		<b>11 164,93</b>	<b>36 943,86</b>	<b>-25 778,93</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>		<b>11 164,93</b>	<b>36 943,86</b>	<b>-25 778,93</b>
<b>DETTES</b>				
<b>AVANCES s/COMMANDES EN COURS</b>				
419110	ACOMPTE/COTISATIONS GDS	1 657,55	4 905,70	-3 248,15
<b>Total 2033A/164 - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		<b>1 657,55</b>	<b>4 905,70</b>	<b>-3 248,15</b>
<b>TOTAL AVANCES s/COMMANDES EN COURS</b>		<b>1 657,55</b>	<b>4 905,70</b>	<b>-3 248,15</b>
<b>FOURNISSEURS &amp; COMPTES RATTACHES</b>				
400000	FOURNISSEURS	15 936,42	50 173,22	-34 236,80
408100	FRS FACT.NON PARV. BIENS & SERV.	78 283,47	101 911,49	-23 628,02
<b>Total 2033A/166 - Fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>94 219,89</b>	<b>152 084,71</b>	<b>-57 864,82</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS &amp; COMPTES RATTACHES</b>		<b>94 219,89</b>	<b>152 084,71</b>	<b>-57 864,82</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
428200	DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	34 750,43	28 987,89	5 762,54
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	22 804,00	19 915,11	2 888,89
431000	ORGANISMES SOCIAUX MSA	10 768,37	20 900,74	-10 132,37

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
431001	CSG-RDS ADMINISTRATEURS	1 393,34	1 359,89	33,45
437100	AGRICA CCPMA	1 712,90	1 831,66	-118,76
437350	GROUPAMA	2 525,79	2 696,36	-170,57
438600	ORGAN.SOCIAUX, CHARGES A PAYER	2 999,82	2 985,77	14,05
442100	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	743,00		743,00
444000	ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES	3 957,00	973,00	2 984,00
445660	TVA SUR BIENS		181,07	-181,07
445714	TVA COLLECTEE 20% PREST.SERVICES	230,84		230,84
445870	TVA SUR FACT.CLIENTS A ETABLIR	2 415,29	1 510,05	905,24
466000	CREDITEURS DIVERS	3 100,51	2 114,10	986,41
467500	C.SOLIDARITE SANTE ANIMALE	2 011,80		2 011,80
467520	FMS ENVIRONNEMENTAL	21 733,88	14 729,40	7 004,48
467900	FONDS MUT.SANIT.SOLIDARITE		122 586,00	-122 586,00
468600	CHARGES A PAYER	1 087,00		1 087,00
580000	VIRTS INTERNES		238,80	-238,80
<b>Total 2033A/172 - DETTES</b>		<b>112 233,97</b>	<b>221 009,84</b>	<b>-108 775,87</b>
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>112 233,97</b>	<b>221 009,84</b>	<b>-108 775,87</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	17 228,50	8 487,26	8 741,24
<b>Total 2033A/174 - Produits constatés d'avance</b>		<b>17 228,50</b>	<b>8 487,26</b>	<b>8 741,24</b>
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>17 228,50</b>	<b>8 487,26</b>	<b>8 741,24</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>225 339,91</b>	<b>386 487,51</b>	<b>-161 147,60</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 696 704,91</b>	<b>1 827 977,81</b>	<b>-131 272,90</b>

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>ACHATS MATIERES PREMIERES</b>				
601100	ETUDE IBR ATYPIQUE		6 051,68	-6 051,68
602110	PRODUITS DERATISATION	7 575,07	5 283,02	2 292,05
<b>Total 2033B/238 - Achats de matières premières et autres approvisionnement</b>		<b>7 575,07</b>	<b>11 334,70</b>	<b>-3 759,63</b>
<b>TOTAL ACHATS MATIERES PREMIERES</b>		<b>7 575,07</b>	<b>11 334,70</b>	<b>-3 759,63</b>
<b>VARIATION DE STOCKS MAT.PREMIERES</b>				
603000	VARIATION DE STOCK	-1 265,43	3 163,87	-4 429,30
<b>Total 2033B/240 - Variation de stock de matières premières et d'approvisionn</b>		<b>-1 265,43</b>	<b>3 163,87</b>	<b>-4 429,30</b>
<b>TOTAL VARIATION DE STOCKS MAT.PREMIERES</b>		<b>-1 265,43</b>	<b>3 163,87</b>	<b>-4 429,30</b>
<b>AUTRES CHARGES EXTERNES</b>				
606210	CARBURANT NON STOCKE	12 330,74	7 778,73	4 552,01
606300	FOURNITURES, PETIT MATERIEL	35 025,23	16 394,12	18 631,11
606302	FOURNITURES, IMPRIMES	2 013,80	5 718,02	-3 704,22
606303	ACHAT PETIT MATERIEL AQUACOLE		-2,23	2,23
606304	ACHAT PETIT MATERIEL INFO.	1 236,65	1 603,43	-366,78
606310	PETIT MATERIEL AIC	6 801,50	5 915,58	885,92
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 662,40	8 814,08	-2 151,68
606500	PSE APICOLE TRAITEMTS ANTI-VARROA	36 359,62	29 511,18	6 848,44
611100	AUTRES SOUS TRAITANCE	9 450,90	2 135,82	7 315,08
611200	AST INFORMATIQUE	10 426,08	12 646,00	-2 219,92
611207	SOUS TRAITANCE PAIES	3 522,47	3 501,31	21,16
611210	SOUS TRAITANCE MENAGE	3 649,08		3 649,08
611220	SOUS TRAITANCE CA01	4 500,00		4 500,00
611300	AST ANALYSES BRUCELLOSE	15 468,63	12 692,89	2 775,74
611301	AST ANALYSES LEUCOSE	783,38	844,98	-61,60
611302	AST ANALYSES VARRONS	261,72	1 248,50	-986,78
611305	AST ANALYSES I.B.R.	8 312,07	7 214,20	1 097,87
611306	AST ANALYSES B.V.D.	9 748,72	9 622,30	126,42
611309	AST ANALYSES BESNOITIOSE	6 412,82		6 412,82
611310	AST MAT. PRISE DE SANG REMBT ELEV.	542,92	4 031,81	-3 488,89
611314	AST PARTIC. MUTUELLE C.D.	21 524,00	30 009,00	-8 485,00
611315	AST PARTIC. SALMONELLOSE	491,02	202,23	288,79
611316	AST PARTIC. CG/GDS ANALYSES B.V.D.	2 379,31	1 207,24	1 172,07
611317	AST PARTIC. CG/GDS ANALYSES I.B.R.	28 507,22	30 414,78	-1 907,56
611318	REMBT PROPHYLAXIE ACTES VETO	122 299,99	123 799,61	-1 499,62
611319	AST PARTIC. GDS ELEV. B.V.D./I.P.I.	32 037,60	9 959,16	22 078,44
611320	AIDES GDS BESNOITIOSE	21 264,97	19 324,65	1 940,32
611321	AST I.B.R. VERST VETERIN.	198,35	418,49	-220,14
611322	AST ANALYSES EAU	3 849,03	3 480,82	368,21
611323	AST ANALYSES VIROLOGIES POISSONS	1 864,16	1 668,33	195,83
611324	AST PARTIC. GDS I.B.R. VACCINATION	333,00	6 734,50	-6 401,50
611325	AUTRES ACTIONS SANITAIRES	1 007,08	1 850,46	-843,38
611326	SOLIDARITE F.C.O.		3 017,92	-3 017,92

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
611328	TUBERCULOSE	1 961,85	1 219,08	742,77
611329	AST B.V.D. CONTROLE INTRODUCTION	12 612,00	13 687,94	-1 075,94
611330	AST I.B.R. CONTROLE INTRO REMBT EL.	62 822,00	35 084,00	27 738,00
611331	AST PARTIC.CG/GDS CONTROLE INTRO		42 787,00	-42 787,00
611333	AIDE GDS JEUNES AGRICULTEURS	900,00	1 098,78	-198,78
611336	AIDES TRAITEMENT VARROA	6 980,00	6 965,00	15,00
611337	AIDES GDS PLAN AVORTEMENT	727,78	1 650,46	-922,68
611338	AIDES GDS SAISIE ABATTOIR	257,86	1 847,45	-1 589,59
611339	AIDE GDS DEPIST BVD GENISSE NON IPI	11 424,00	6 476,00	4 948,00
611340	AIDES GDS STATUT SANITAIRE O&C	1 662,68		1 662,68
611400	AST ANALYSES APICOLES	51,42	36,67	14,75
613200	LOYER BUREAUX, GARAGES	17 578,40	15 197,39	2 381,01
613500	LOCATION MATERIEL & INFORMATIQUE	2 810,85	1 338,11	1 472,74
613510	LOCATION MAT.DIVERS		300,00	-300,00
613520	LOCATION MATERIEL TRANSPORT	3 625,68		3 625,68
614000	CHARGES LOCATIVES	1 341,05	3 550,86	-2 209,81
615200	ENT.REP. BIENS IMMOBILIERS	1 173,00	666,47	506,53
615500	ENT.REP. BIENS MOBILIERS DIVERS	1 590,98	918,92	672,06
615510	ENT.REP. MATERIEL EXPLOITATION	2 644,19	3 269,47	-625,28
615520	ENTRETIEN, LAVAGE VETEMENTS	1 415,02	1 046,26	368,76
615540	ENT.REP. MAT.TRANSPORT	4 913,12	10 392,06	-5 478,94
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 036,13	4 160,94	875,19
616110	PRIME ASS. BRIS DE MACHINE	715,90	684,34	31,56
616120	PRIME ASSURANCE VEHICULES	5 738,41	5 920,48	-182,07
616130	PRIME ASSURANCE MULTIRISQUE	2,00	1,84	0,16
616140	PRIME ASSURANCE RESPONS.CIVILE	5 918,62	5 784,84	133,78
616150	PRIME ASSURANCE INFO.	186,98	182,71	4,27
616160	PRIME ASSURANCE BUREAUX	388,85	350,68	38,17
616170	PRIME ASSURANCE MISSION COLL.	604,48	513,82	90,66
616180	PRIME ASS. DOMM. CORPOREL ADMIN.	883,38	803,94	79,44
618100	DOCUMENTATION GENERALE	908,32	121,40	786,92
621400	PERSONNEL PRETE SORELVA	43 696,87	31 487,42	12 209,45
621401	PERSONNEL PRETE CA 01		4 396,48	-4 396,48
621402	PERSONNEL PRETE TECHNICIENS	2 889,61	7 391,49	-4 501,88
622200	COMMISSIONS ET COURTAGES	25,95		25,95
622600	HONORAIRES DIVERS	7 832,99	5 935,40	1 897,59
622601	HONORAIRES VETERIN.VISITES ELEV.	3 229,36	1 743,01	1 486,35
622604	PSE APICOLE HONORAIRES VETERIN.	1 806,88	3 060,56	-1 253,68
622605	INDEMNISATIONS VISITES RUCHERS	209,20	766,69	-557,49
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	312,44	75,14	237,30
623000	PUBLICITE	1 348,33	1 960,66	-612,33
623001	MANIFESTATIONS & CONCOURS	6 188,00	4 026,56	2 161,44
623800	DIVERS, POURBOIRES, DONS	862,35	982,29	-119,94
624800	TRANSPORT DIVERS	1 782,80	1 909,90	-127,10
624801	FRAIS ENVOI PRISE SANG PROPHYL.	2 467,20	3 094,80	-627,60

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
625110	VOYAGES ET DEPLAC. DU PERSONNEL	13 213,38	7 549,56	5 663,82
625113	VOYAG.& DEPLAC.INDEMN.VOIT.PERSO	312,15	1 281,07	-968,92
625120	VOYAGES ET DEPLAC. ADMINISTRATEURS	10 704,09	7 228,91	3 475,18
625600	FRAIS DE CONSEIL ET D'ASSEMBLEE	3 429,50	2 169,70	1 259,80
625700	MISSIONS ET RECEPTIONS	4 062,96	9 257,70	-5 194,74
626100	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	19 961,60	18 188,50	1 773,10
626300	FRAIS TELEPHONE	3 374,34	2 380,34	994,00
626400	ACCES RESEAU SIGAL	810,00	1 096,20	-286,20
627000	SERVICES BANCAIRES	690,03	218,38	471,65
628100	COTISATIONS PROF.	8 370,14	6 247,82	2 122,32
628200	COTISATIONS GDS RA	31 249,66	31 086,98	162,68
628300	COTISATIONS GDS FRANCE	26 090,68	26 045,38	45,30
<b>Total 2033B/242 - Autres charges externes</b>		<b>761 059,92</b>	<b>707 395,76</b>	<b>53 664,16</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES</b>		<b>761 059,92</b>	<b>707 395,76</b>	<b>53 664,16</b>
<b>IMPOTS &amp; TAXES,VERSEMENTS ASSIMILES</b>				
633300	FORMATION PROF.	10 275,32	18 175,87	-7 900,55
635120	TAXE FONCIERE	820,75	711,71	109,04
635141	TAXE VEHICULES	96,68	341,76	-245,08
<b>Total 2033B/244 - Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>11 192,75</b>	<b>19 229,34</b>	<b>-8 036,59</b>
<b>TOTAL IMPOTS &amp; TAXES,VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>11 192,75</b>	<b>19 229,34</b>	<b>-8 036,59</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>				
641100	SALAIRES	291 154,57	259 251,07	31 903,50
641200	CONGES PAYES	4 554,15	-7 655,28	12 209,43
641300	PROV.13è MOIS ET GRATIFICATION	2 373,48	-3 747,56	6 121,04
641400	INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	28 467,00	2 091,82	26 375,18
<b>Total 2033B/250 - Rémunérations du personnel</b>		<b>326 549,20</b>	<b>249 940,05</b>	<b>76 609,15</b>
<b>TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>326 549,20</b>	<b>249 940,05</b>	<b>76 609,15</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
645100	COTISATIONS MSA	104 590,78	104 171,56	419,22
645200	COT. PREVOYANCE CADRES GROUPAMA	610,82	398,19	212,63
645300	COTISATIONS AGRICA CCPMA	4 192,79	3 881,65	311,14
645350	COT. MUTUELLE GROUPAMA	2 571,61	1 984,99	586,62
645800	CHARGES/PROVISIONS CP+PRIMES	1 723,80	3 360,11	-1 636,31
647100	COMITE INTER ENTREPRISE	2 853,01	2 613,45	239,56
<b>Total 2033B/252 - Charges sociales</b>		<b>116 542,81</b>	<b>116 409,95</b>	<b>132,86</b>
<b>TOTAL CHARGES SOCIALES</b>		<b>116 542,81</b>	<b>116 409,95</b>	<b>132,86</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>				
681110	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	1 048,00	1 597,10	-549,10
681120	DOT AMORT INST AMENAGT AGENCT	3 300,42	2 633,30	667,12
681121	DOT AMORT MATERIEL DIVERS PARAGE	7 993,60	8 206,09	-212,49
681122	DOT AMORT MAT TRANSPORT	7 998,51	11 337,15	-3 338,64
681123	DOT AMORT MAT BUREAU	637,64	514,61	123,03
681124	DOT AMORT MAT INFORMATIQUE	3 013,14	3 465,42	-452,28

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>Total 2033B/254 - Dotations aux amortissements</b>		<b>23 991,31</b>	<b>27 753,67</b>	<b>-3 762,36</b>
<b>TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>		<b>23 991,31</b>	<b>27 753,67</b>	<b>-3 762,36</b>
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>				
681740	DOT.PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES	4 699,50		4 699,50
<b>Total 2033B/256 - Dotations aux provisions</b>		<b>4 699,50</b>		<b>4 699,50</b>
<b>TOTAL DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>		<b>4 699,50</b>		<b>4 699,50</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>				
653000	INDEMNITES ADMINISTRATEURS	18 454,94	13 941,14	4 513,80
654000	PERTE/CREANCES IRRECOURVABLES	59,00		59,00
658000	CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	0,39	0,49	-0,10
<b>Total 2033B/262 - Autres charges</b>		<b>18 514,33</b>	<b>13 941,63</b>	<b>4 572,70</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES</b>		<b>18 514,33</b>	<b>13 941,63</b>	<b>4 572,70</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>1 268 859,46</b>	<b>1 149 168,97</b>	<b>119 690,49</b>
<b>PRODUITS ET CHARGES DIVERS</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
671000	CHARGES EXCEPT. DE L'EXERCICE	191,83	18,40	173,43
671800	CHARGES EXCEPT. ANTERIEUR	4 812,66	1 828,62	2 984,04
<b>Total 2033B/300 - Charges exceptionnelles</b>		<b>5 004,49</b>	<b>1 847,02</b>	<b>3 157,47</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>5 004,49</b>	<b>1 847,02</b>	<b>3 157,47</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
695000	IMPOT SUR LES SOCIETES	3 957,00	973,00	2 984,00
<b>Total 2033B/306 - Impôt sur les bénéfices</b>		<b>3 957,00</b>	<b>973,00</b>	<b>2 984,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>3 957,00</b>	<b>973,00</b>	<b>2 984,00</b>
<b>TOTAL PRODUITS ET CHARGES DIVERS</b>		<b>8 961,49</b>	<b>2 820,02</b>	<b>6 141,47</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 277 820,95</b>	<b>1 151 988,99</b>	<b>125 831,96</b>

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>				
707100	PSE API. TRAITEMENTS ANTI-VARRO	38 984,03	37 145,90	1 838,13
707120	CESSIONS PETIT MATERIEL	4 407,83	3 989,73	418,10
<b>Total 2033B/210 - Ventes de marchandises</b>		<b>43 391,86</b>	<b>41 135,63</b>	<b>2 256,23</b>
<b>TOTAL VENTES DE MARCHANDISES</b>		<b>43 391,86</b>	<b>41 135,63</b>	<b>2 256,23</b>
<b>PRODUCTION VENDUE - SERVICES</b>				
706100	COTIS. ELEVEURS BOVINS GDS	425 117,00	428 001,80	-2 884,80
706102	FORF. GESTIONS DELEGATIONS NON ADH.	550,00	300,00	250,00
706104	FORFAIT DETENTEUR	30 207,00	31 090,00	-883,00
706106	COT. ELEV. CAISSE SANTE ANIMALE	14 992,45	15 303,09	-310,64
706110	REFACT. ELEVEURS ANALYSES IBR	7 091,60	6 832,68	258,92
706113	COTIS. ELEVEURS ASDA IMPRIMES	9 030,14	9 165,59	-135,45
706121	REFACT. ELEV. ANALYSES LEUCOSE	566,10	532,37	33,73
706124	FACTURATION DELEGATION	58 259,13	61 212,53	-2 953,40
706126	FACT. GESTION QUALIF.IBR+VARRONS	909,00	153,00	756,00
706130	COTISATIONS APICULTEURS	3 569,00	3 828,70	-259,70
706131	COTIS.ELEVEURS CAPRINS	4 853,16	4 470,69	382,47
706132	COTIS.ELEVEURS OVINS	4 927,30	4 820,40	106,90
706133	COTIS.ELEVEURS AQUACOLES	5 418,68	3 803,63	1 615,05
706139	COTISATION VEAUX DE BOUCHERIE	1 400,00	1 450,00	-50,00
706150	TRAVAUX FORMATION PARAGE	160,00	320,00	-160,00
706151	TRAVAUX RAINURAGE	39 171,10	26 316,00	12 855,10
706152	TRAVAUX DESINSECTISATION	500,00		500,00
706154	TRAVAUX PARAGE	124 854,00	113 527,20	11 326,80
706155	TRAVAUX ECORNAGE	3 618,50	2 714,80	903,70
706156	LOCATION MATERIEL EXPLOITATION	80,00	76,67	3,33
706158	DESINFECTION SANITAIRE	945,00	569,25	375,75
706159	TRAVAUX DERATISATION	17 762,80	18 252,05	-489,25
706166	VENTES RODENTICIDES	7 287,76	4 527,52	2 760,24
706310	ANALYSES EAU	4 794,50	4 447,18	347,32
708400	PERSONNEL FACTURE	10 759,54	7 670,70	3 088,84
708800	PRODUITS ACT.ANNEXES	18 231,41	13 775,16	4 456,25
708802	REMBT FRAIS DEPLACEMENT		1 473,00	-1 473,00
708805	ETUDE IBR ATYPIQUE	3 843,28	3 117,29	725,99
708812	REMBT AUTRES FRAIS		5 736,86	-5 736,86
<b>Total 2033B/218 - Production vendue de services</b>		<b>798 898,45</b>	<b>773 488,16</b>	<b>25 410,29</b>
<b>TOTAL PRODUCTION VENDUE - SERVICES</b>		<b>798 898,45</b>	<b>773 488,16</b>	<b>25 410,29</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES</b>				
740000	AIDES A L'EMBAUCHE	61,11	1 983,33	-1 922,22
740002	SUBV CONSEIL DEP ACTES VETERINAIRES	119 713,36	123 481,62	-3 768,26
740005	SUBV.CONTR. INTROD. CONSEIL DEP.	54 129,50	71 134,00	-17 004,50
740006	AUTRES SUBVENTIONS	12 923,47	1 400,00	11 523,47
740007	SUBV. DELEGATION DDPP01	62 264,62	62 789,30	-524,68

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
740011	SUBV. CONSEIL DEP. PROPHYLAXIE	12 600,00	12 600,00	
740013	SUBV. FRELONS ASIATIQUES	22 273,61		22 273,61
740014	SUBV. CONSEIL DEP. APICOLE	24 445,28		24 445,28
741000	SUBV. CD01 AUTRES ACTIONS SANIT.	78 603,04	75 520,90	3 082,14
<b>Total 2033B/226 - Subventions d'exploitation reçues</b>		<b>387 013,99</b>	<b>348 909,15</b>	<b>38 104,84</b>
<b>TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES</b>		<b>387 013,99</b>	<b>348 909,15</b>	<b>38 104,84</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
758000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,86	2,66	-1,80
781500	REPRISE PROV. EXPLOITATION	25 778,93	10 602,91	15 176,02
781740	REPRISE PROV. CREANCES DOUTEUSES		3 727,05	-3 727,05
791100	TRANSF. CHARGES PERSONNEL I.J.S.S.		845,25	-845,25
791200	TRANSF. CHARGES ASSURANCES		6 528,87	-6 528,87
791400	TRANSF. CHARGES REMBT FORMATION	6 687,02	14 385,68	-7 698,66
<b>Total 2033B/230 - Autres produits</b>		<b>32 466,81</b>	<b>36 092,42</b>	<b>-3 625,61</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS</b>		<b>32 466,81</b>	<b>36 092,42</b>	<b>-3 625,61</b>
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>1 261 771,11</b>	<b>1 199 625,36</b>	<b>62 145,75</b>
<b>PRODUITS ET CHARGES DIVERS</b>				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
761100	REVENUS TITRES PARTICIPATION	554,29	524,10	30,19
764000	REVENUS VALEURS PLACEMENT	12 283,41	9 908,41	2 375,00
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 512,71	981,06	531,65
<b>Total 2033B/280 - Produits financiers</b>		<b>14 350,41</b>	<b>11 413,57</b>	<b>2 936,84</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>14 350,41</b>	<b>11 413,57</b>	<b>2 936,84</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
771000	PRODUITS EXCEPT. EXERCICE	7 053,38	20 691,29	-13 637,91
771800	PRODUITS EXCEPT. EXERC. ANT.	50 299,68	6 135,88	44 163,80
777000	QP SUBVENT INVESTISSEMENT	428,57	428,57	
<b>Total 2033B/290 - Produits exceptionnels</b>		<b>57 781,63</b>	<b>27 255,74</b>	<b>30 525,89</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>57 781,63</b>	<b>27 255,74</b>	<b>30 525,89</b>
<b>TOTAL PRODUITS ET CHARGES DIVERS</b>		<b>72 132,04</b>	<b>38 669,31</b>	<b>33 462,73</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 333 903,15</b>	<b>1 238 294,67</b>	<b>95 608,48</b>

# Annexes

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.

L'exercice a une durée de 12 mois. Le total bilan s'élève à 1 696 704,91 €.  
Le résultat est de 56 082,20 €.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

Conformément aux nouvelles dispositions des règles comptables prévues en matière d'actifs, l'utilisation des matériels selon l'estimation des avantages attendus est appliquée. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

#### ***PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### ***STOCKS***

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

#### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### **CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### **ENGAGEMENTS ET FONDS BLOQUES**

Les engagements liés aux indemnités de fin de carrière ont fait l'objet d'une provision dans les comptes au 30/09/2019 pour un montant de 11 164,93 €. Ils n'ont pas à apparaître en annexe.

Hypothèses économiques retenues pour le calcul des indemnités de fin de carrière :

Taux d'actualisation	3,40 %
Taux d'évolution des rémunérations	2,00 %
Tables de rotation du personnel	moyenne nationale
Tables de mortalité	statistiques Insee
Départ à l'initiative du salarié	62 ans
Taux de charges sociales cadres	53 %
Taux de charges sociales non cadres	41 %

### **AUTRES INFORMATIONS**

Le FMGDS a décidé en 2015 de réattribuer aux départements une partie du fonds : cela représente 99 764 € pour le GDS de l'Ain. Des fiches projets concernant l'IBR, la BVD et la Besnoitiose ont été acceptés par le FMGDS. Le conseil d'administration a décidé d'utiliser ce droit à tirage à hauteur de :

- 40 000 € au titre de l'exercice 2014-2015
- 40 000 € au titre de l'exercice 2015-2016
- 19 764 € au titre de l'exercice 2016-2017

Le FMGDS a décidé en 2017 de réattribuer aux départements une partie du fonds : cela représente 27 511,64 € pour le GDS de l'Ain. Des fiches projets concernant l'IBR, la BVD et la Besnoitiose ont été acceptés par le FMGDS. Le conseil d'administration a décidé d'utiliser ce droit à tirage à hauteur de :

- 20 633,73 € au titre de l'exercice 2017-2018
- 6 877,91 € au titre de l'exercice 2018-2019

<b>IMMOBILISATIONS</b>					
<b>Actif immobilisé</b>	<b>Valeur brute début d'exerc.</b>	<b>Augmentations</b>	<b>Diminutions</b>	<b>Valeur brute fin d'exercice</b>	<b>Réévaluation légale</b>
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	37 970			37 970	
Terrains					
Constructions	51 917			51 917	
Installations techniques, mat., outillage	130 847	26 748		157 595	
Installations générales, agencés divers					
Matériel de transport	99 027		12 520	86 507	
Autres immobilisations corporelles	31 675	1 953	1 423	32 205	
Immobilisations financières	60 693	45		60 738	
<b>TOTAL</b>	<b>412 129</b>	<b>28 746</b>	<b>13 943</b>	<b>426 932</b>	

<b>AMORTISSEMENTS</b>					
<b>Immobilisations amortissables</b>	<b>Montant début d'exerc.</b>	<b>Augmentations dotations</b>	<b>Diminutions sorties</b>	<b>Montant fin d'exercice</b>	
Immobilisations incorporelles	36 254	1 048		37 302	
Terrains					
Constructions	30 737	2 575		33 312	
Installations techniques, matériel, outillage industriels	94 557	7 994		102 551	
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	68 622	7 999	12 520	64 100	
Autres immobilisations corporelles	24 099	3 651	1 423	26 327	
<b>TOTAL</b>	<b>254 269</b>	<b>23 266</b>	<b>13 943</b>	<b>263 592</b>	

<b>PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>					<b>Plus ou moins-values</b>		
<b>Immobilisations cédées</b>	<b>Valeur d'actif</b>	<b>Amortiss.</b>	<b>Valeur résiduelle</b>	<b>Prix de cession</b>	<b>Long terme</b>		
					<b>19%</b>	<b>15 ou 12,8%</b>	<b>0%</b>

Ce tableau est détaillé dans l'état 2033C de la liasse fiscale.

<b>TOTAL</b>			
Plus-values taxables à 19%		Régularisations	
<b>Résultat net de concession, sous-concession de droits propr. indust., rég. + values lg terme</b>			
<b>TOTAL</b>			

## AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES-DEFICITS

RELEVÉ DES PROVISIONS	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées amortissables dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	36 944		25 779	11 165
Provisions dépréciation immobilisations				
Provisions dépréciation stocks et en cours				
Provisions dépréc. clients et comptes rattachés	3 695	647		4 342
Autres provisions pour dépréciation	3 615	7 668	3 615	7 668
<b>TOTAL</b>	<b>44 254</b>	<b>8 315</b>	<b>29 394</b>	<b>23 175</b>

AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	Mouvements affectant la provision		PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES pour l'assiette de l'impôt
	Dotations	Reprises	
Immobilis. incorporelles			Indemnités pour congés à payer
Terrains			
Constructions			
Installations techniques			
Installations générales			
Matériel de transport			
Autres immob. corporelles			
<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL A REPORTER</b>

Ce tableau est détaillé dans l'état 2033D de la liasse fiscale.

DEFICITS REPORTABLES
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent
Déficits imputés
Déficits reportables
Déficits de l'exercice
Total des déficits restant à reporter

DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C
Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)

DIVERS
Primes et cotisations complémentaires facultatives
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant
Montant de la TVA collectée
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt pour l'entreprise donatrice (art.238bis-4 du CGI )
Montant investissable qui a donné lieu à amortissement exception.chez l'entreprise investisseur (art.217 octies)

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	191 088	191 088	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 410	2 410	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	13 103	13 103	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	161 675	161 675	
Groupe et associés	40 000	40 000	
Débiteurs divers	1 106	1 106	
Charges constatées d'avance	15 038	15 038	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>424 421</b>	<b>424 421</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'1 an,-5 ans</b>	<b>plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	94 220	94 220		
Personnel et comptes rattachés	57 554	57 554		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 400	19 400		
Etat : impôt sur les bénéfices	3 957	3 957		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 646	2 646		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	743	743		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	27 933	27 933		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	17 229	17 229		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>223 682</b>	<b>223 682</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>				
408100	FRS FACT.NON PARV. BIENS & SERV.	78 283,47	101 911,49	-23 628,02
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>		<b>78 283,47</b>	<b>101 911,49</b>	<b>-23 628,02</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
468600	CHARGES A PAYER	1 087,00		1 087,00
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>1 087,00</b>		<b>1 087,00</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	34 750,43	28 987,89	5 762,54
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	22 804,00	19 915,11	2 888,89
438600	ORGAN.SOCIAUX, CHARGES A PAYER	2 999,82	2 985,77	14,05
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>60 554,25</b>	<b>51 888,77</b>	<b>8 665,48</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>139 924,72</b>	<b>153 800,26</b>	<b>-13 875,54</b>

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 038,14	13 481,79	1 556,35
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>15 038,14</b>	<b>13 481,79</b>	<b>1 556,35</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-17 228,50	-8 487,26	-8 741,24
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-17 228,50</b>	<b>-8 487,26</b>	<b>-8 741,24</b>

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
418600	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	15 283,02	9 138,19	6 144,83
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>15 283,02</b>	<b>9 138,19</b>	<b>6 144,83</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409800	FRS AVOIRS A RECEVOIR		1 254,96	-1 254,96
468700	PRODUITS A RECEVOIR		6 306,11	-6 306,11
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>			<b>7 561,07</b>	<b>-7 561,07</b>
<b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 570,63	25 653,81	-24 083,18
<b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>		<b>1 570,63</b>	<b>25 653,81</b>	<b>-24 083,18</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>16 853,65</b>	<b>42 353,07</b>	<b>-25 499,42</b>