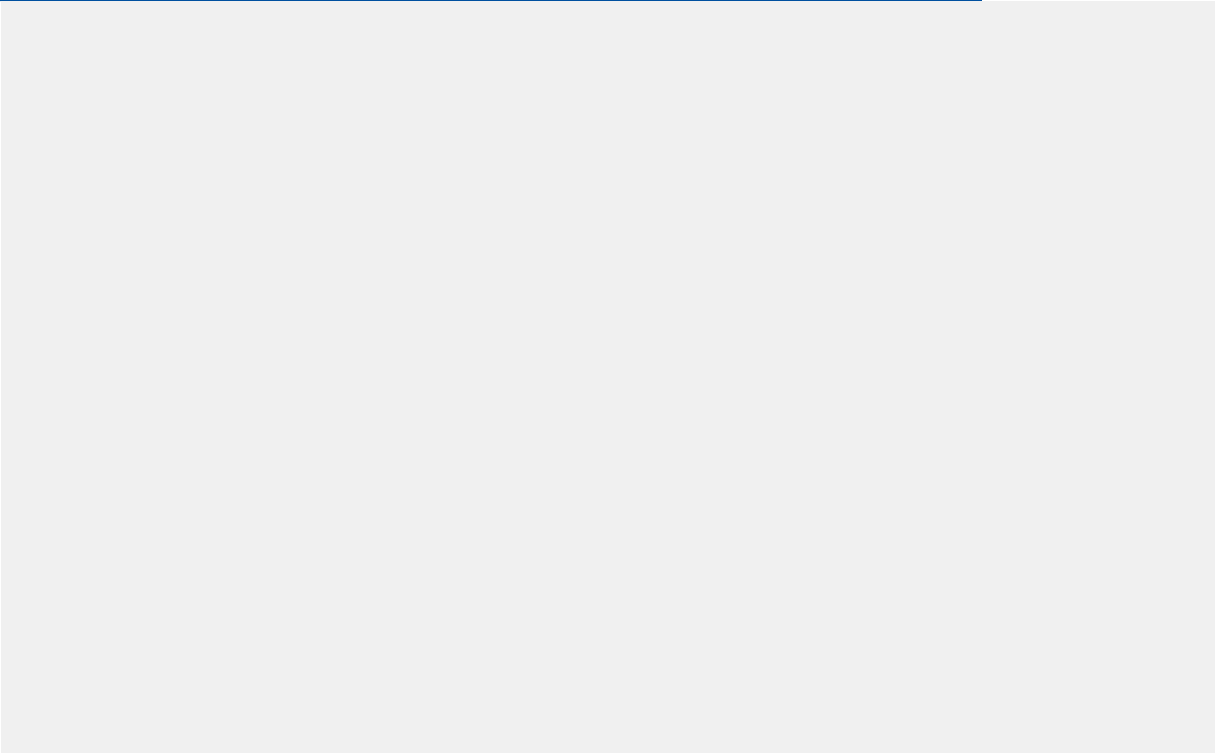


GDS plaquette

45 Route des Soudanières

01250 CEYZERIAT

Comptes au 30/09/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan	3
Compte de résultat	4

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	6
Détail des comptes - Passif	8
Détail des comptes - Charges	10
Détail des comptes - Produits	14

Annexes

Règles et méthodes comptables	17
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

ACTIF	Montant brut	Amortissements	30/09/2020	30/09/2019
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	39 451	38 069	1 382	668
Immobilisations corporelles	343 046	216 681	126 365	101 934
Immobilisations financières	210 763		210 763	60 738
ACTIF IMMOBILISE	593 260	254 750	338 510	163 340
Matières premières, en cours	7 099		7 099	6 416
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	164 265	3 543	160 723	186 746
Autres créances	144 061		144 061	210 627
Valeurs mobilières de placement	413 722		413 722	413 722
Disponibilités	905 816		905 816	700 816
Charges constatées d'avance	12 852		12 852	15 038
ACTIF CIRCULANT	1 647 817	3 543	1 644 274	1 533 365
TOTAL GENERAL ACTIF	2 241 077	258 293	1 982 784	1 696 705
PASSIF			30/09/2020	30/09/2019
Capital social ou individuel			97 300	97 300
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves, dont achat d'œuvres d'artistes vivants			1 362 520	1 306 437
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			50 016	56 082
Provisions réglementées				380
CAPITAUX PROPRES			1 509 835	1 460 200
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			12 933	11 165
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 306	1 658
Fournisseurs et comptes rattachés			146 372	94 220
Autres dettes, dont comptes courants d'associés			268 414	112 234
Produits constatés d'avance			43 923	17 229
DETTES			460 016	225 340
TOTAL GENERAL PASSIF			1 982 784	1 696 705

RESULTAT COMPTABLE		30/09/2020	30/09/2019
Ventes de marchandises		44 639	43 392
Production vendue de biens	dont export		
Production vendue de services		809 348	798 898
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		414 913	387 014
Autres produits		11 250	32 467
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 280 150	1 261 771
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock de marchandises			
Achats matières premières et approvisionnements (y compris droits de douane)		9 358	7 575
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		-683	-1 265
Autres charges externes crédit bail mobilier			
Autres charges externes crédit bail immobilier		857 541	761 060
Impôts, taxes et versements assimilés, dont CFE et CVAE		16 641	11 193
Rémunérations du personnel		297 551	326 549
Charges sociales		103 003	116 543
Dotations aux amortissements		31 663	23 991
Dotations aux provisions		1 768	4 700
Autres charges, dont provisions fiscales implantations étranger		10 919	18 514
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 327 761	1 268 859
RESULTAT D'EXPLOITATION		-47 611	-7 088
Produits financiers		6 902	14 350
Produits exceptionnels		94 864	57 782
Charges financières			
Charges exceptionnelles	dont amort.souscript. PME innovantes	3 717	5 004
	dont amort.exception. construct.nouvelles		
Impôts sur les bénéfices		422	3 957
BENEFICE ou PERTE		50 016	56 082
RESULTAT FISCAL		Résultat comptable	50 016
REINTEGRATIONS			
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			
DEDUCTIONS			
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		
	Déduction except.		
ZFANG	Bass. urbain dynam.		
Zone dévelop. prioritaire	Art 39 decies A		
Art 39 decies B	Art 39 decies C		
Art 39 decies D	Simul. de conduite		
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits		BENEFICE ou PERTE	50 016

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
ACTIF IMMOBILISE				
AUTRES IMMO INCORPORELLES				
205000	LOGICIELS	39 451,13	37 970,33	1 480,80
Total 2033A/014 - Autres immobilisations incorporelles, brut		39 451,13	37 970,33	1 480,80
280500	AMORT.LOGICIELS	-38 068,78	-37 302,22	-766,56
Total 2033A/016 - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et pr		-38 068,78	-37 302,22	-766,56
TOTAL AUTRES IMMO INCORPORELLES		1 382,35	668,11	714,24
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
213500	INSTALL. AMENAGT AGENCEMENTS	51 916,92	51 916,92	
215400	MATERIELS DIVERS	163 282,67	157 594,67	5 688,00
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	92 710,39	86 506,90	6 203,49
218300	MATERIEL DE BUREAU	3 188,20	3 188,20	
218310	MATERIEL INFORMATIQUE	29 873,64	26 943,13	2 930,51
218400	MOBILIER DE BUREAU	2 074,14	2 074,14	
Total 2033A/028 - Immobilisations corporelles, brut		343 045,96	328 223,96	14 822,00
281350	AMORT.INSTALL. AMENAGT AGENCEM.	-35 887,41	-33 312,19	-2 575,22
281540	AMORT.MATERIEL DIVERS	-113 047,12	-102 550,52	-10 496,60
281820	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-40 732,68	-64 100,16	23 367,48
281830	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-2 563,44	-2 183,29	-380,15
281831	AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	-22 376,58	-22 069,62	-306,96
281840	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	-2 074,14	-2 074,14	
Total 2033A/030 - Immobilisations corporelles, amortissements et provisions		-216 681,37	-226 289,92	9 608,55
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		126 364,59	101 934,04	24 430,55
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
261800	AUTRES TITRES DE PARTICIPATION	60 763,00	60 738,00	25,00
274800	EMPRUNT 150KE SCI	150 000,00		150 000,00
Total 2033A/040 - Immobilisations financières, brut		210 763,00	60 738,00	150 025,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		210 763,00	60 738,00	150 025,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		338 509,94	163 340,15	175 169,79
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS MATIERES PREMIERES,EN-CRS				
321000	STOCK MATIERES CONSOMMABLES	7 099,12	6 415,91	683,21
Total 2033A/050 - Stocks de matières premières, d'approvisionnements et en		7 099,12	6 415,91	683,21
TOTAL STOCKS MATIERES PREMIERES,EN-CRS		7 099,12	6 415,91	683,21
CREANCES CLIENTS,CPTES RATTACHES				
411100	CLIENTS	52 175,99	51 309,56	866,43
411800	COTISATIONS G.D.S. A ENCAISSER	90 467,14	122 288,79	-31 821,65
411902	COT. GDS AQUA. A ENCAISSER	2 434,99	2 206,59	228,40
418600	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	19 187,15	15 283,02	3 904,13
Total 2033A/068 - Créances clients et comptes rattachés, brut		164 265,27	191 087,96	-26 822,69
491600	PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES	-3 542,64	-4 342,34	799,70

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
Total 2033A/070 - Créances clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-3 542,64	-4 342,34	799,70
TOTAL CREANCES CLIENTS, CPTES RATTACHES		160 722,63	186 745,62	-26 022,99
AUTRES CREANCES				
409800	FRS AVOIRS A RECEVOIR	283,94		283,94
425000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE	1 209,80	2 409,80	-1 200,00
441000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	95 431,52	161 675,48	-66 243,96
445660	TVA SUR BIENS		1 587,06	-1 587,06
445665	TVA SUR SERVICES	325,59	716,42	-390,83
445670	CREDIT DE TVA		10 360,00	-10 360,00
445860	TVA SUR FACT.FRS NON PARVENUES	4 934,35	439,57	4 494,78
455102	COMPTE COURANT SORELVA	40 000,00	40 000,00	
467445	TVA S/ ANALYSES ADHERENTS	1 876,19	1 106,19	770,00
Total 2033A/072 - ACTIF CIRCULANT		144 061,39	218 294,52	-74 233,13
496700	PROVISION DEPRECIATION AUTRES		-7 667,66	7 667,66
Total 2033A/074 - Autres créances, amortissements et provisions			-7 667,66	7 667,66
TOTAL AUTRES CREANCES		144 061,39	210 626,86	-66 565,47
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
507200	SICAV GDS BQG	53 722,40	53 722,40	
507202	PLACEMENTS CREDIT MUTUEL	360 000,00	360 000,00	
Total 2033A/080 - Valeurs mobilières de placement, brut		413 722,40	413 722,40	
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		413 722,40	413 722,40	
BANQUE & CCP				
512000	C.A.C.E. GDS 01	232 657,74	4 568,14	228 089,60
512202	C.A.C.E. GDS MUTUALIS. SANITAIRE	1 871,41	621,01	1 250,40
512300	CREDIT MUTUEL	1 749,87	1 749,87	
512350	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	85 596,75	84 963,19	633,56
512360	CSL SOCIETAIRES	100 998,61	100 562,85	435,76
512370	CSL ASSOCIATIONS	476 402,71	506 015,53	-29 612,82
512400	C.A.C.E. GDS CSS	401,23	401,23	
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	6 066,94	1 570,63	4 496,31
530000	CAISSE	71,22	363,38	-292,16
Total 2033A/084 - ACTIF CIRCULANT		905 816,48	700 815,83	205 000,65
TOTAL BANQUE & CCP		905 816,48	700 815,83	205 000,65
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 852,37	15 038,14	-2 185,77
Total 2033A/092 - Charges constatées d'avance, brut		12 852,37	15 038,14	-2 185,77
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 852,37	15 038,14	-2 185,77
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 644 274,39	1 533 364,76	110 909,63
TOTAL GÉNÉRAL		1 982 784,33	1 696 704,91	286 079,42

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL				
102500	LEGS DONATION CONTREPARTIE D'ACTIFS	97 300,00	97 300,00	
Total 2033A/120 - Capital social ou individuel		97 300,00	97 300,00	
TOTAL CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL		97 300,00	97 300,00	
AUTRES RESERVES				
106820	RESERVE FACULTATIVE	1 362 519,63	1 306 437,43	56 082,20
Total 2033A/132 - Autres réserves		1 362 519,63	1 306 437,43	56 082,20
TOTAL AUTRES RESERVES		1 362 519,63	1 306 437,43	56 082,20
RESULTAT				
	RESULTAT	50 015,51	56 082,20	-6 066,69
Total 2033A/136 - Résultat de l'exercice		50 015,51	56 082,20	-6 066,69
TOTAL RESULTAT		50 015,51	56 082,20	-6 066,69
PROVISIONS REGLEMENTEES				
131000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	3 000,00	3 000,00	
139100	SUBV D'EQUIPT INSCRIT.CPTE RESULTAT	-3 000,00	-2 619,56	-380,44
Total 2033A/140 - Provisions réglementées			380,44	-380,44
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES			380,44	-380,44
TOTAL CAPITAUX PROPRES		1 509 835,14	1 460 200,07	49 635,07
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES				
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES				
153000	PROVISION POUR INDEM.FIN CARRIERE	12 933,32	11 164,93	1 768,39
Total 2033A/154 - Provisions pour risques et charges		12 933,32	11 164,93	1 768,39
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		12 933,32	11 164,93	1 768,39
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		12 933,32	11 164,93	1 768,39
DETTES				
AVANCES s/COMMANDES EN COURS				
419110	ACOMPTE/COTISATIONS GDS	1 306,18	1 657,55	-351,37
Total 2033A/164 - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 306,18	1 657,55	-351,37
TOTAL AVANCES s/COMMANDES EN COURS		1 306,18	1 657,55	-351,37
FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES				
400000	FRS VENTILATION	21 412,57	15 936,42	5 476,15
408100	FRS FACT.NON PARV. BIENS & SERV.	124 959,75	78 283,47	46 676,28
Total 2033A/166 - Fournisseurs et comptes rattachés		146 372,32	94 219,89	52 152,43
TOTAL FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES		146 372,32	94 219,89	52 152,43
AUTRES DETTES				
428200	DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	33 575,54	34 750,43	-1 174,89
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	22 505,24	22 804,00	-298,76
431000	ORGANISMES SOCIAUX MSA	11 323,80	10 768,37	555,43

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
431001	CSG-RDS ADMINISTRATEURS	836,05	1 393,34	-557,29
437100	AGRICOLA CCPMA	1 838,61	1 712,90	125,71
437350	GROUPEAMA	2 459,55	2 525,79	-66,24
438600	ORGAN.SOCIAUX, CHARGES A PAYER	3 150,39	2 999,82	150,57
442100	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	584,00	743,00	-159,00
444000	ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES	422,00	3 957,00	-3 535,00
445510	TVA A DECAISSER	1 316,00		1 316,00
445660	TVA SUR BIENS	2 878,98		2 878,98
445714	TVA COLLECTEE 20% PREST.SERVICES	95,65	230,84	-135,19
445716	TVA COLLECTEE S/AIC	550,06		550,06
445870	TVA SUR FACT.CLIENTS A ETABLIR	1 572,55	2 415,29	-842,74
447000	TAXE SUR LES SALAIRES	496,32		496,32
466000	CREDITEURS DIVERS	158,08	3 100,51	-2 942,43
467410	ATTENTE DEBLOCAGE FONDS PRETS SCI	150 000,00		150 000,00
467500	C.SOLIDARITE SANTE ANIMALE	5 419,46	2 011,80	3 407,66
467520	FMS ENVIRONNEMENTAL	23 030,58	21 733,88	1 296,70
468600	CHARGES A PAYER	6 201,14	1 087,00	5 114,14
Total 2033A/172 - DETTES		268 414,00	112 233,97	156 180,03
TOTAL AUTRES DETTES		268 414,00	112 233,97	156 180,03
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	43 923,37	17 228,50	26 694,87
Total 2033A/174 - Produits constatés d'avance		43 923,37	17 228,50	26 694,87
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		43 923,37	17 228,50	26 694,87
TOTAL DETTES		460 015,87	225 339,91	234 675,96
TOTAL GÉNÉRAL		1 982 784,33	1 696 704,91	286 079,42

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
ACHATS MATIERES PREMIERES				
602110	PRODUITS DERATISATION	9 357,85	7 575,07	1 782,78
Total 2033B/238 - Achats de matières premières et autres approvisionnement		9 357,85	7 575,07	1 782,78
TOTAL ACHATS MATIERES PREMIERES		9 357,85	7 575,07	1 782,78
VARIATION DE STOCKS MAT.PREMIERES				
603000	VARIATION DE STOCK	-683,21	-1 265,43	582,22
Total 2033B/240 - Variation de stock de matières premières et d'approvisionn		-683,21	-1 265,43	582,22
TOTAL VARIATION DE STOCKS MAT.PREMIERES		-683,21	-1 265,43	582,22
AUTRES CHARGES EXTERNES				
606210	CARBURANT NON STOCKE	9 363,61	12 330,74	-2 967,13
606300	FOURNITURES, PETIT MATERIEL	44 706,12	35 025,23	9 680,89
606302	FOURNITURES, IMPRIMES	4 336,36	2 013,80	2 322,56
606304	ACHAT PETIT MATERIEL INFO.	310,83	1 236,65	-925,82
606310	PETIT MATERIEL AIC	8 805,30	6 801,50	2 003,80
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 466,65	6 662,40	804,25
606500	PSE APICOLE TRAITEMTS ANTI-VARROA	40 390,02	36 359,62	4 030,40
611100	AUTRES SOUS TRAITANCE	7 564,22	9 450,90	-1 886,68
611200	AST INFORMATIQUE	14 095,18	10 426,08	3 669,10
611207	SOUS TRAITANCE PAIES	4 209,45	3 522,47	686,98
611210	SOUS TRAITANCE MENAGE	3 476,58	3 649,08	-172,50
611220	SOUS TRAITANCE CA01	16 931,89	4 500,00	12 431,89
611300	AST ANALYSES BRUCELLOSE	13 111,09	15 468,63	-2 357,54
611301	AST ANALYSES LEUCOSE	1 693,48	783,38	910,10
611302	AST ANALYSES VARRONS	661,65	261,72	399,93
611305	AST ANALYSES I.B.R.	6 794,28	8 312,07	-1 517,79
611306	AST ANALYSES B.V.D.	3 802,94	9 748,72	-5 945,78
611309	AST ANALYSES BESNOITIOSE	4 781,88	6 412,82	-1 630,94
611310	AST MAT. PRISE DE SANG REMBT ELEV.	709,24	542,92	166,32
611314	AST PARTIC. MUTUELLE C.D.	48 867,00	21 524,00	27 343,00
611315	AST PARTIC. SALMONELLOSE	1 334,56	491,02	843,54
611316	AST PARTIC. CG/GDS ANALYSES B.V.D.	2 750,13	2 379,31	370,82
611317	AST PARTIC. CG/GDS ANALYSES I.B.R.	26 346,29	28 507,22	-2 160,93
611318	REMBT PROPHYLAXIE ACTES VETO	105 316,35	122 299,99	-16 983,64
611319	AST PARTIC. GDS ELEV. B.V.D./I.P.I.	28 342,07	32 037,60	-3 695,53
611320	AIDES GDS BESNOITIOSE	11 075,20	21 264,97	-10 189,77
611321	AST I.B.R. VERST VETERIN.	42,84	198,35	-155,51
611322	AST ANALYSES EAU	4 083,74	3 849,03	234,71
611323	AST ANALYSES VIROLOGIES POISSONS	4 014,32	1 864,16	2 150,16
611324	AST PARTIC. GDS I.B.R. VACCINATION	689,00	333,00	356,00
611325	AUTRES ACTIONS SANITAIRES	514,39	1 007,08	-492,69
611328	TUBERCULOSE	2 056,32	1 961,85	94,47
611329	AST B.V.D. CONTROLE INTRODUCTION	8 716,00	12 612,00	-3 896,00
611330	AST I.B.R. CONTROLE INTRO REMBT EL.	71 071,20	62 822,00	8 249,20

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
611333	AIDE GDS JEUNES AGRICULTEURS	600,00	900,00	-300,00
611336	AIDES TRAITEMENT VARROA	7 115,00	6 980,00	135,00
611337	AIDES GDS PLAN AVORTEMENT	277,67	727,78	-450,11
611338	AIDES GDS SAISIE ABATTOIR	1 280,87	257,86	1 023,01
611339	AIDE GDS BVD DEPISTAGE VEAU NAISSAN	55 615,29	11 424,00	44 191,29
611340	AIDES GDS STATUT SANITAIRE O&C	3 821,39	1 662,68	2 158,71
611341	AIDES ACTIONS EQUINES	4 471,00		4 471,00
611343	AIDE CD01 BVD DEPIST. VEAU NAISSANC	54 847,50		54 847,50
611400	AST ANALYSES APICOLES		51,42	-51,42
613200	LOYER BUREAUX, GARAGES	17 775,58	17 578,40	197,18
613500	LOCATION MATERIEL & INFORMATIQUE	2 769,87	2 810,85	-40,98
613510	LOCATION MAT.DIVERS	164,97		164,97
613520	LOCATION MATERIEL TRANSPORT	1 937,02	3 625,68	-1 688,66
614000	CHARGES LOCATIVES	1 661,79	1 341,05	320,74
615200	ENT.REP. BIENS IMMOBILIERS	405,79	1 173,00	-767,21
615500	ENT.REP. BIENS MOBILIERS DIVERS	1 388,70	1 590,98	-202,28
615510	ENT.REP. MATERIEL EXPLOITATION	6 900,14	2 644,19	4 255,95
615520	ENTRETIEN, LAVAGE VETEMENTS	1 689,00	1 415,02	273,98
615540	ENT.REP. MAT.TRANSPORT	8 890,36	4 913,12	3 977,24
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 464,42	5 036,13	1 428,29
616110	PRIME ASS. BRIS DE MACHINE	722,90	715,90	7,00
616120	PRIME ASSURANCE VEHICULES	6 618,71	5 738,41	880,30
616130	PRIME ASSURANCE MULTIRISQUE	112,19	2,00	110,19
616140	PRIME ASSURANCE RESPONS.CIVILE	6 217,66	5 918,62	299,04
616150	PRIME ASSURANCE INFO.	193,15	186,98	6,17
616160	PRIME ASSURANCE BUREAUX	410,06	388,85	21,21
616170	PRIME ASSURANCE MISSION COLL.	758,83	604,48	154,35
616180	PRIME ASS. DOMM. CORPOREL ADMIN.	785,19	883,38	-98,19
618100	DOCUMENTATION GENERALE	364,81	908,32	-543,51
621400	PERSONNEL PRETE SORELVA & TECH.	34 259,64	43 696,87	-9 437,23
621401	PERSONNEL PRETE CA 01	430,33		430,33
621402	PERSONNEL PRETE TECHNICIENS		2 889,61	-2 889,61
622200	COMMISSIONS ET COURTAGES	12,72	25,95	-13,23
622600	HONORAIRES DIVERS	7 292,52	7 832,99	-540,47
622601	HONORAIRES VETERIN.VISITES ELEV.	1 571,06	3 229,36	-1 658,30
622604	PSE APICOLE HONORAIRES VETERIN.	1 801,97	1 806,88	-4,91
622605	INDEMNISATIONS VISITES RUCHERS	79,45	209,20	-129,75
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	6,20	312,44	-306,24
623000	PUBLICITE	2 599,57	1 348,33	1 251,24
623001	MANIFESTATIONS & CONCOURS	2 155,00	6 188,00	-4 033,00
623800	DIVERS, POURBOIRES, DONS	6,46	862,35	-855,89
624800	TRANSPORT DIVERS	1 125,20	1 782,80	-657,60
624801	FRAIS ENVOI PRISE SANG PROPHYL.	1 627,12	2 467,20	-840,08
625110	VOYAGES ET DEPLAC. DU PERSONNEL	11 202,13	13 213,38	-2 011,25
625113	VOYAG.& DEPLAC.INDEMN.VOIT.PERSO	394,69	312,15	82,54

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
625120	VOYAGES ET DEPLAC. ADMINISTRATEURS	4 341,11	10 704,09	-6 362,98
625600	FRAIS DE CONSEIL ET D'ASSEMBLEE	3 111,11	3 429,50	-318,39
625700	MISSIONS ET RECEPTIONS	1 295,83	4 062,96	-2 767,13
626100	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	20 588,68	19 961,60	627,08
626300	FRAIS TELEPHONE	3 462,97	3 374,34	88,63
626400	ACCES RESEAU SIGAL	885,60	810,00	75,60
627000	SERVICES BANCAIRES	816,68	690,03	126,65
628100	COTISATIONS PROF.	8 001,19	8 370,14	-368,95
628200	COTISATIONS GDS AURA	20 322,50	31 249,66	-10 927,16
628300	COTISATIONS GDS FRANCE	27 461,24	26 090,68	1 370,56
Total 2033B/242 - Autres charges externes		857 541,01	761 059,92	96 481,09
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES		857 541,01	761 059,92	96 481,09
IMPOTS & TAXES,VERSEMENTS ASSIMILES				
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	5 631,32		5 631,32
633300	FORMATION PROF.	9 439,92	10 275,32	-835,40
635120	TAXE FONCIERE	886,54	820,75	65,79
635141	TAXE VEHICULES	683,52	96,68	586,84
Total 2033B/244 - Impôts, taxes et versements assimilés		16 641,30	11 192,75	5 448,55
TOTAL IMPOTS & TAXES,VERSEMENTS ASSIMILES		16 641,30	11 192,75	5 448,55
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES	295 843,14	291 154,57	4 688,57
641200	CONGES PAYES	94,81	4 554,15	-4 459,34
641300	PROV.13è MOIS ET GRATIFICATION	-486,78	2 373,48	-2 860,26
641400	INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	2 100,00	28 467,00	-26 367,00
Total 2033B/250 - Rémunérations du personnel		297 551,17	326 549,20	-28 998,03
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		297 551,17	326 549,20	-28 998,03
CHARGES SOCIALES				
645100	COTISATIONS MSA	94 082,18	104 590,78	-10 508,60
645200	COT. PREVOYANCE CADRES GROUPAMA	564,05	610,82	-46,77
645300	COTISATIONS AGRICA CCPMA	4 424,96	4 192,79	232,17
645350	COT. MUTUELLE GROUPAMA	2 963,46	2 571,61	391,85
645800	CHARGES/PROVISIONS CP+PRIMES	-1 973,93	1 723,80	-3 697,73
647100	COMITE INTER ENTREPRISE	2 941,81	2 853,01	88,80
Total 2033B/252 - Charges sociales		103 002,53	116 542,81	-13 540,28
TOTAL CHARGES SOCIALES		103 002,53	116 542,81	-13 540,28
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS				
681110	DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	766,56	1 048,00	-281,44
681120	DOT AMORT INST AMENAGT AGENCT	3 194,42	3 300,42	-106,00
681121	DOT AMORT MATERIEL DIVERS	10 496,60	7 993,60	2 503,00
681122	DOT AMORT MAT TRANSPORT	12 634,85	7 998,51	4 636,34
681123	DOT AMORT MAT BUREAU	380,15	637,64	-257,49
681124	DOT AMORT MAT INFORMATIQUE	4 189,97	3 013,14	1 176,83

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
Total 2033B/254 - Dotations aux amortissements		31 662,55	23 991,31	7 671,24
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		31 662,55	23 991,31	7 671,24
DOTATIONS AUX PROVISIONS				
681500	DOT.PROV.RISQUES & CHARGES EXERC	1 768,39		1 768,39
681740	DOT.PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES		4 699,50	-4 699,50
Total 2033B/256 - Dotations aux provisions		1 768,39	4 699,50	-2 931,11
TOTAL DOTATIONS AUX PROVISIONS		1 768,39	4 699,50	-2 931,11
AUTRES CHARGES				
653000	INDEMNITES ADMINISTRATEURS	10 915,20	18 454,94	-7 539,74
654000	PERTE/CREANCES IRRECOUVRABLES		59,00	-59,00
658000	CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	4,07	0,39	3,68
Total 2033B/262 - Autres charges		10 919,27	18 514,33	-7 595,06
TOTAL AUTRES CHARGES		10 919,27	18 514,33	-7 595,06
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		1 327 760,86	1 268 859,46	58 901,40
PRODUITS ET CHARGES DIVERS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671000	CHARGES EXCEPT. DE L'EXERCICE	329,88	191,83	138,05
671800	CHARGES EXCEPT. ANTERIEUR	3 387,54	4 812,66	-1 425,12
Total 2033B/300 - Charges exceptionnelles		3 717,42	5 004,49	-1 287,07
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 717,42	5 004,49	-1 287,07
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695000	IMPOT SUR LES SOCIETES	422,00	3 957,00	-3 535,00
Total 2033B/306 - Impôt sur les bénéfices		422,00	3 957,00	-3 535,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		422,00	3 957,00	-3 535,00
TOTAL PRODUITS ET CHARGES DIVERS		4 139,42	8 961,49	-4 822,07
TOTAL GÉNÉRAL		1 331 900,28	1 277 820,95	54 079,33

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
VENTES DE MARCHANDISES				
707100	PSE API. TRAITEMENTS ANTI-VARRO	42 939,40	38 984,03	3 955,37
707120	CESSIONS PETIT MATERIEL	1 699,38	4 407,83	-2 708,45
Total 2033B/210 - Ventes de marchandises		44 638,78	43 391,86	1 246,92
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES		44 638,78	43 391,86	1 246,92
PRODUCTION VENDUE - SERVICES				
706100	COTIS. ELEVEURS BOVINS GDS	416 034,25	425 117,00	-9 082,75
706102	FORF. GESTIONS DELEGATIONS NON ADH.	600,00	550,00	50,00
706104	FORFAIT DETENTEUR	34 463,00	30 207,00	4 256,00
706106	COT. ELEV. CAISSE SANTE ANIMALE	14 949,64	14 992,45	-42,81
706110	REFACT. ELEVEURS ANALYSES IBR	6 135,08	7 091,60	-956,52
706113	COTIS. ELEVEURS ASDA IMPRIMES	11 497,70	9 030,14	2 467,56
706121	REFACT. ELEV. ANALYSES LEUCOSE	1 176,79	566,10	610,69
706123	SUIVI B.V.D. LAIT	28,00		28,00
706124	FACTURATION DELEGATION	58 375,16	58 259,13	116,03
706126	FACT. GESTION QUALIF.IBR+VARRONS	1 045,00	909,00	136,00
706130	COTISATIONS APICULTEURS	4 162,73	3 569,00	593,73
706131	COTIS.ELEVEURS CAPRINS	4 447,51	4 853,16	-405,65
706132	COTIS.ELEVEURS OVINS	6 003,60	4 927,30	1 076,30
706133	COTIS.ELEVEURS AQUACOLES	4 824,42	5 418,68	-594,26
706136	COTIS.ELEVEURS EQUIN	1 995,00		1 995,00
706139	COTISATION VEAUX DE BOUCHERIE	1 350,00	1 400,00	-50,00
706150	TRAVAUX FORMATION PARAGE		160,00	-160,00
706151	TRAVAUX RAINURAGE	33 660,97	39 171,10	-5 510,13
706152	TRAVAUX DESINSECTISATION	300,00	500,00	-200,00
706154	TRAVAUX PARAGE	147 960,60	124 854,00	23 106,60
706155	TRAVAUX ECORNAGE	1 184,30	3 618,50	-2 434,20
706156	LOCATION MATERIEL EXPLOITATION	120,00	80,00	40,00
706158	DESINFECTION SANITAIRE	1 484,80	945,00	539,80
706159	TRAVAUX DERATISATION	18 340,53	17 762,80	577,73
706166	VENTES RODENTICIDES	8 160,92	7 287,76	873,16
706310	ANALYSES EAU	5 913,64	4 794,50	1 119,14
708400	PERSONNEL FACTURE	8 750,00	10 759,54	-2 009,54
708800	PRODUITS ACT.ANNEXES	16 744,63	18 231,41	-1 486,78
708805	ETUDE IBR ATYPIQUE		3 843,28	-3 843,28
709600	REMISES ACCORDEES/PRESTAT.SERV.	-360,00		-360,00
Total 2033B/218 - Production vendue de services		809 348,27	798 898,45	10 449,82
TOTAL PRODUCTION VENDUE - SERVICES		809 348,27	798 898,45	10 449,82
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES				
740000	AIDES A L'EMBAUCHE		61,11	-61,11
740002	SUBV CONSEIL DEP ACTES VETERINAIRES	108 025,45	119 713,36	-11 687,91
740005	SUBV.CONTR. INTROD. CONSEIL DEP.	67 020,00	54 129,50	12 890,50
740006	AUTRES SUBVENTIONS	4 663,00	12 923,47	-8 260,47

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
740007	SUBV. DELEGATION DDPP01	60 222,61	62 264,62	-2 042,01
740008	SUBV. CONSEIL DEPARTEMENTAL EQUINS	471,00		471,00
740011	SUBV. CONSEIL DEP. PROPHYLAXIE	12 600,00	12 600,00	
740013	SUBV. FRELONS ASIATIQUES	26 066,30	22 273,61	3 792,69
740014	SUBV. CONSEIL DEP. APICOLE	2 361,20	24 445,28	-22 084,08
741000	SUBV. CD01 AUTRES ACTIONS SANIT.	133 483,13	78 603,04	54 880,09
Total 2033B/226 - Subventions d'exploitation reçues		414 912,69	387 013,99	27 898,70
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES		414 912,69	387 013,99	27 898,70
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,92	0,86	0,06
781500	REPRISE PROV. EXPLOITATION		25 778,93	-25 778,93
781740	REPRISE PROV. CREANCES DOUTEUSES	1 351,29		1 351,29
791200	TRANSF. CHARGES ASSURANCES	3 414,14		3 414,14
791400	TRANSF. CHARGES REMBT FORMATION	6 483,82	6 687,02	-203,20
Total 2033B/230 - Autres produits		11 250,17	32 466,81	-21 216,64
TOTAL AUTRES PRODUITS		11 250,17	32 466,81	-21 216,64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		1 280 149,91	1 261 771,11	18 378,80
PRODUITS ET CHARGES DIVERS				
PRODUITS FINANCIERS				
761100	REVENUS TITRES PARTICIPATION	549,54	554,29	-4,75
764000	REVENUS VALEURS PLACEMENT	5 129,60	12 283,41	-7 153,81
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 223,21	1 512,71	-289,50
Total 2033B/280 - Produits financiers		6 902,35	14 350,41	-7 448,06
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		6 902,35	14 350,41	-7 448,06
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771000	PRODUITS EXCEPT. EXERCICE	451,98	7 053,38	-6 601,40
771800	PRODUITS EXCEPT. EXERC. ANT.	83 971,94	50 299,68	33 672,26
775200	PRODUITS CESSIONS IMMOBILISATIONS	10 059,17		10 059,17
777000	QP SUBVENT INVESTISSEMENT	380,44	428,57	-48,13
Total 2033B/290 - Produits exceptionnels		94 863,53	57 781,63	37 081,90
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		94 863,53	57 781,63	37 081,90
TOTAL PRODUITS ET CHARGES DIVERS		101 765,88	72 132,04	29 633,84
TOTAL GÉNÉRAL		1 381 915,79	1 333 903,15	48 012,64

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 1 982 784,33 €.
Le résultat est de 50 015,51 €.

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 30/09/2020 pour un montant de 12 933,32 €. 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 %

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

a - Covid

Contexte de l'arrêté des comptes

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restriction des activités non essentielles et de limitation des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

Parallèlement, le gouvernement français et les institutions bancaires ont mis en œuvre des mesures de soutien à l'économie et aux entreprises, notamment des délais de paiement d'échéances fiscales et sociales, le report d'échéances bancaires, une augmentation de l'indemnisation de chômage partiel et de crédits garantis par l'Etat.

Effets sur l'activité de la société

L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif. Nous n'avons pas eu recours à l'activité partielle. Le report d'échéances sociales du 15 mars a été régularisée au 15 juillet 2020 ;

b - Mise en place du prêt de la SCI LES SOUDANIERES :

Courant du mois de septembre a été signé le contrat de prêt entre les entités GDS et SCI, à hauteur de 150 000 €. Les fonds seront débloqués en date du 1^{er} janvier 2021, avec un différé de remboursement du capital de 1 an.

c - Un produit exceptionnel a été comptabilisé à hauteur de 79 685,82€ : suite à la Fusion de la Fédération Régionale des GDS Rhône-Alpes et de celle d'Auvergne, il a été décidé de solder les fonds de la Caisse Régionale de Solidarité et Santé Animale en la reversant aux 8 départements au prorata de leur volume cotisé.

d – Evènement post cloture :

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son activité.

IMMOBILISATIONS					
Actif immobilisé	Valeur brute début d'exerc.	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation légale
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	37 970	1 481		39 451	
Terrains					
Constructions	51 917			51 917	
Installations techniques, mat., outillage	157 595	5 688		163 283	
Installations générales, agencés divers					
Matériel de transport	86 507	42 206	36 002	92 710	
Autres immobilisations corporelles	32 205	6 814	3 883	35 136	
Immobilisations financières	60 738	151 825	1 800	210 763	
TOTAL	426 932	208 013	41 685	593 260	

AMORTISSEMENTS					
Immobilisations amortissables	Montant début d'exerc.	Augmentations dotations	Diminutions sorties	Montant fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	37 302	767			38 069
Terrains					
Constructions	33 312	2 575			35 887
Installations techniques, matériel, outillage industriels	102 551	10 497			113 047
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	64 100	12 635	36 002		40 733
Autres immobilisations corporelles	26 327	4 570	3 883		27 014
TOTAL	263 592	31 043	39 885		254 750

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

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

TOTAL							
	Plus-values taxables à 19%		Régularisations				
TOTAL							

AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES-DEFICITS

RELEVÉ DES PROVISIONS		Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées amortissts dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Autres provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges		11 165	1 768		12 933
Provisions dépréciation immobilisations					
Provisions dépréciation stocks et en cours					
Provisions dépréc. clients et comptes rattachés		4 342		800	3 543
Autres provisions pour dépréciation		7 668		7 668	
TOTAL		23 175	1 768	8 467	16 476
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			Ce tableau est détaillé dans l'état 2033D de la liasse fiscale.		
Constructions					
Installations techniques					
Installations générales					
Matériel de transport					
Autres immob. corporelles					
TOTAL		TOTAL A REPORTER			
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					
Dont Mt déductible des cotisations facultatives			Dont cotisations facultatives PER		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant					
Dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS					
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 investisst qui a donné lieu à amortissement exception.chez l'entreprise investisseur (art.217 octies)					

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	150 000		150 000
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	164 265	164 265	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 210	1 210	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 260	5 260	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	95 432	95 432	
Groupe et associés	40 000	40 000	
Débiteurs divers	2 160	2 160	
Charges constatées d'avance	12 852	12 852	
TOTAL GENERAL	471 179	321 179	150 000
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	150 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
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	146 372	146 372		
Personnel et comptes rattachés	56 081	56 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 608	19 608		
Etat : impôt sur les bénéfices	422	422		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	6 413	6 413		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 080	1 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	184 809	184 809		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	43 923	43 923		
TOTAL GENERAL	458 710	458 710		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FRS FACT.NON PARV. BIENS & SERV.	124 959,75	78 283,47	46 676,28
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		124 959,75	78 283,47	46 676,28
AUTRES DETTES				
468600	CHARGES A PAYER	6 201,14	1 087,00	5 114,14
TOTAL AUTRES DETTES		6 201,14	1 087,00	5 114,14
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	33 575,54	34 750,43	-1 174,89
428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	22 505,24	22 804,00	-298,76
438600	ORGAN.SOCIAUX, CHARGES A PAYER	3 150,39	2 999,82	150,57
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		59 231,17	60 554,25	-1 323,08
TOTAL CHARGES A PAYER		190 392,06	139 924,72	50 467,34

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 852,37	15 038,14	-2 185,77
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 852,37	15 038,14	-2 185,77
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-43 923,37	-17 228,50	-26 694,87
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-43 923,37	-17 228,50	-26 694,87

Compte	Libellé	30/09/2020	30/09/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418600	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	19 187,15	15 283,02	3 904,13
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		19 187,15	15 283,02	3 904,13
AUTRES CREANCES				
409800	FRS AVOIRS A RECEVOIR	283,94		283,94
TOTAL AUTRES CREANCES		283,94		283,94
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	6 066,94	1 570,63	4 496,31
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		6 066,94	1 570,63	4 496,31
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		25 538,03	16 853,65	8 684,38