VOLVIC VOLCANIC

5 RUE DES SOURCES
LE GOULET
63530 VOLVIC

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à CLERMONT-FERRAND
Le 11/12/2020

PIOT Charles Edouard
Expert-comptable

CABINET PIOT
4 RUE PIERRE BESSET

63000 CLERMONT-FERRAND
04.73.19.02.30

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

VOLVIC VOLCANIC
5 RUE DES SOURCES
LE GOULET
63530 VOLVIC

relatifs à l'exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	489 611 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	229 979 Euros
- Résultat net comptable,	(4 243)Euros

Fait à CLERMONT-FERRAND
Le 11/12/2020

PIOT Charles Edouard
Expert-comptable

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 30/09/2020 12	% bilan	Exercice N-1 30/09/2019 9	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	19 971	4.08	4 072	3.63	15 899	390.45
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	19 971	4.08	4 072	3.63	15 899	390.45
Stocks et en cours	42 830	8.75			42 830	
Créances usagers et comptes rattachés	15 000	3.06	75	0.07	14 925	NS
Autres créances	66 277	13.54	45 679	40.71	20 598	45.09
Disponibilités	345 151	70.49	62 025	55.27	283 126	456.47
ACTIF CIRCULANT	469 258	95.84	107 780	96.04	361 478	335.39
Comptes de régularisation	382	0.08	366	0.33	16	4.39
TOTAL DE L'ACTIF	489 611	100.00	112 218	100.00	377 393	336.30

PASSIF	Exercice N 30/09/2020 12	% bilan	Exercice N-1 30/09/2019 9	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Fonds associatifs et réserves	84 801	17.32	102 366	91.22	17 566-	17.16-
Résultat (Bénéfice ou perte)	4 243-	0.87-	17 566-	15.65-	13 323	75.84
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	80 558	16.45	84 801	75.57	4 243-	5.00-
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants			40	0.04	40-	100.00-
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	74 891	15.30	27 208	24.25	47 684	175.26
Autres dettes	222 245	45.39	170	0.15	222 076	NS
DETTES	297 137	60.69	27 417	24.43	269 719	983.75
Comptes de régularisation	111 917	22.86			111 917	
TOTAL DU PASSIF	489 611	100.00	112 218	100.00	377 393	336.30

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 9	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	229 979	100.00	596 303	100.00	366 325-	61.43-
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	229 979	100.00	596 303	100.00	366 325-	61.43-
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	229 979	100.00	596 303	100.00	366 325-	61.43-
- Matières premières, approvisionnements consommés	38 510-	16.74-	58 753	9.85	97 263-	165.55-
- Sous traitance directe	73 276	31.86	227 445	38.14	154 169-	67.78-
Marge brute de production	195 213	84.88	310 106	52.00	114 893-	37.05-
Marge brute globale	195 213	84.88	310 106	52.00	114 893-	37.05-
- Autres achats + charges externes	191 541	83.29	342 317	57.41	150 775-	44.05-
Valeur ajoutée	3 671	1.60	32 211-	5.40-	35 882	111.40
+ Subventions d'exploitation	7 000	3.04	21 000	3.52	14 000-	66.67-
- Impôts, taxes et versements assimilés	257	0.11	5 429	0.91	5 172-	95.27-
- Salaires du personnel	5 132	2.23			5 132	
- Charges sociales du personnel	104	0.05			104	
Excédent brut d'exploitation	5 179	2.25	16 639-	2.79-	21 818	131.12
+ Autres produits de gestion courante	1		16		15-	91.10-
- Autres charges de gestion courante	7 736	3.36	336	0.06	7 400	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 332	0.58			1 332	
- Dotations aux amortissements	3 356	1.46	738	0.12	2 618	354.74
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	4 580-	1.99-	17 697-	2.97-	13 117	74.12
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières			37	0.01	37-	100.00-
Résultat courant	4 580-	1.99-	17 734-	2.97-	13 154	74.17
+ Produits exceptionnels	337	0.15	274	0.05	64	23.23
- Charges exceptionnelles			105	0.02	105-	100.00-
Résultat exceptionnel	337	0.15	169	0.03	169	99.98
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	4 243-	1.85-	17 566-	2.95-	13 323	75.84

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

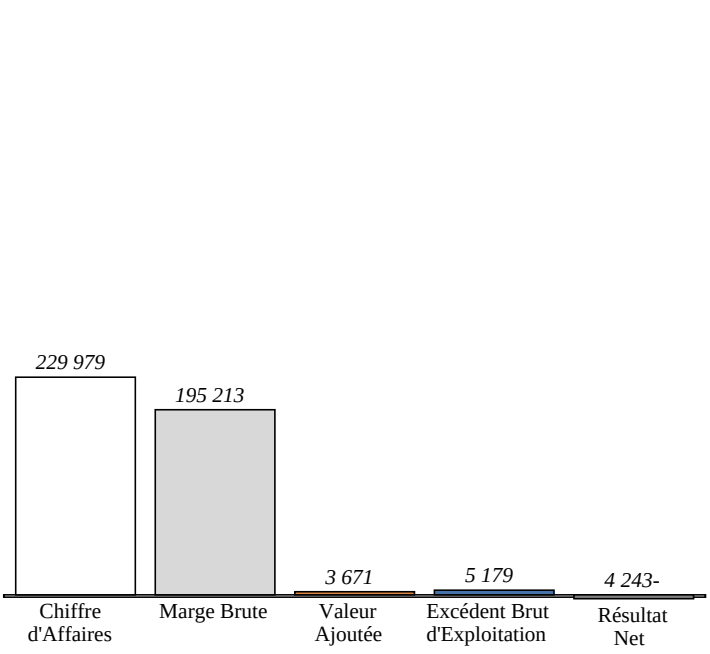
		Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 9	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION		229 979	100.00	596 303	100.00	366 325-	61.43-
PRODUCTION VENDUE		229 979	100.00	596 303	100.00	366 325-	61.43-
70610000	AUTRES PRESTATIONS			63	0.01	63-	100.00-
70620000	INSCRIPTIONS 5.5%	21-	0.01-	93 870	15.74	93 891-	100.02-
70640000	INSCRIPTION 10%			12 505	2.10	12 505-	100.00-
70650000	SPONSORING 20%	230 000	100.01	462 000	77.48	232 000-	50.22-
70670000	BUVETTES 20%			14 172	2.38	14 172-	100.00-
70680000	BUVETTES 5.5%			7 079	1.19	7 079-	100.00-
70690000	MERCHANDISING 20%			6 615	1.11	6 615-	100.00-
PRODUCTION DE L'EXERCICE		229 979	100.00	596 303	100.00	366 325-	61.43-
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES		38 510-	16.74-	58 753	9.85	97 263-	165.55-
60100000	ACHATS ALIMENTAIRES	282	0.12	50 644	8.49	50 362-	99.44-
60200000	ACHATS DE CONSOMMABLES	5 038	2.19	8 819	1.48	3 781-	42.88-
60310000	VARIATION DES STOCKS	42 830-	18.62-			42 830-	
60910000	RRR S/MATIERES PREMIERES	1 000-	0.43-	711-	0.12-	289-	40.64-
SOUS TRAITANCE DIRECTE		73 276	31.86	227 445	38.14	154 169-	67.78-
60400000	ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	73 276	31.86	227 445	38.14	154 169-	67.78-
MARGE BRUTE DE PRODUCTION		195 213	84.88	310 106	52.00	114 893-	37.05-
MARGE BRUTE GLOBALE		195 213	84.88	310 106	52.00	114 893-	37.05-
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES		191 541	83.29	342 317	57.41	150 775-	44.05-
60614000	CARBURANT	75	0.03	764	0.13	690-	90.25-
60630000	PETIT MATERIEL	9 535	4.15	13 270	2.23	3 735-	28.15-
60640000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMA	2 231	0.97	110	0.02	2 121	NS
60680000	VETEMENTS DE TRAVAIL	19 893	8.65			19 893	
61320000	LOCATION SALON			4 075	0.68	4 075-	100.00-
61330000	LOCATION MATERIEL	3 745	1.63	71 170	11.94	67 426-	94.74-
61520000	ENTRETIEN DES CONSTRUCTIONS	3 162	1.37	1 720	0.29	1 442	83.81
61550000	ENTRETIEN DU MATERIEL			283	0.05	283-	100.00-
61560000	MAINTENANCE	8 077	3.51	12 200	2.05	4 123-	33.79-
61600000	PRIME D'ASSURANCE	1 501	0.65	14 531	2.44	13 030-	89.67-
61810000	FRAIS DE FORMATION	553	0.24			553	
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE			7 004	1.17	7 004-	100.00-
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	4 708	2.05	3 920	0.66	788	20.10
62261000	HONORAIRES AVOCAT			4 600	0.77	4 600-	100.00-
62262000	HONORAIRES DIVERS	4 912	2.14	4 775	0.80	137	2.88
62300000	PUBLICITE / EXPOSITIONS	31 362	13.64	79 282	13.30	47 920-	60.44-
62340000	CADEAUX	66 386	28.87	52 020	8.72	14 367	27.62
62350000	RECOMPENSES	10 095	4.39			10 095	
62380000	DONS, PARTENARIAT	13 800	6.00	8 758	1.47	5 042	57.57
62410000	TRANSPORTS	15	0.01	3 750	0.63	3 735-	99.60-
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 943	1.28	451	0.08	2 492	552.32
62520000	ELITE, JOURNALISTE, INVITES	7 177	3.12	29 967	5.03	22 790-	76.05-
62560000	RECEPTIONS, RESTAURATION	1 083	0.47	25 024	4.20	23 941-	95.67-
62605000	FRAIS INTERNET	14	0.01	4 323	0.72	4 309-	99.68-
62620000	FRAIS POSTAUX	26	0.01	320	0.05	293-	91.77-
62700000	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	249	0.11			249	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

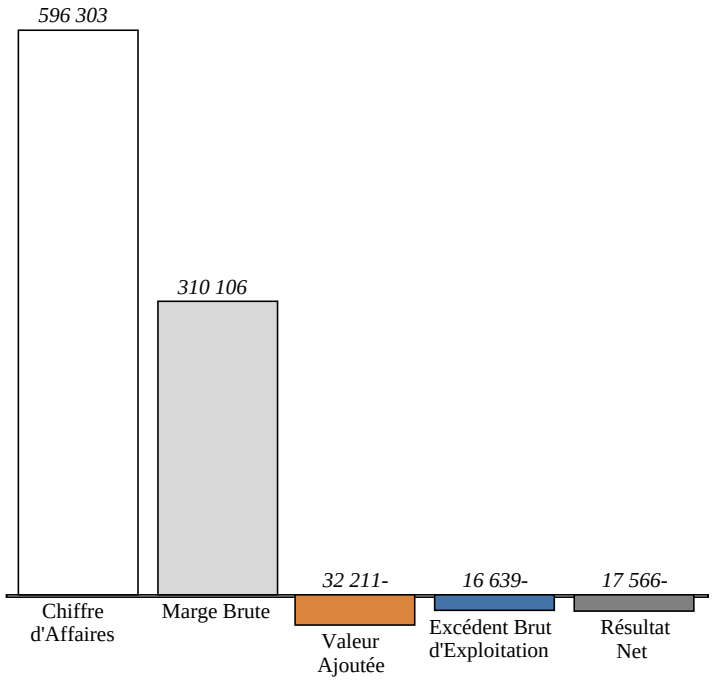
	Exercice N 30/09/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2019 9	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VALEUR AJOUTEE	3 671	1.60	32 211-	5.40-	35 882	111.40
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7 000	3.04	21 000	3.52	14 000-	66.67-
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION EXO	7 000	3.04	21 000	3.52	14 000-	66.67-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	257	0.11	5 429	0.91	5 172-	95.27-
63511000 CVAE	257	0.11	258	0.04	1-	0.39-
63580000 AUTRES DROITS			5 171	0.87	5 171-	100.00-
SALAIRES DU PERSONNEL	5 132	2.23			5 132	
64100000 SALAIRES	1 813	0.79			1 813	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 319	1.44			3 319	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	104	0.05			104	
64510000 COTISATIONS SALARIALES	12	0.01			12	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	92	0.04			92	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 179	2.25	16 639-	2.79-	21 818	131.12
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1		16		15-	91.10-
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	1	0.00	16	0.00	15-	91.10-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7 736	3.36	336	0.06	7 400	NS
65100000 ACHATS DE LICENCE	7 735	3.36			7 735	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1	0.00	336	0.06	335-	99.60-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 332	0.58			1 332	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 332	0.58			1 332	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 356	1.46	738	0.12	2 618	354.74
68112000 DOT. AMORTISSEMENT IMMO CORPO	3 356	1.46	738	0.12	2 618	354.74
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 580-	1.99-	17 697-	2.97-	13 117	74.12
CHARGES FINANCIERES			37	0.01	37-	100.00-
66810000 COMMISSIONS CARTES			37	0.01	37-	100.00-
RESULTAT COURANT	4 580-	1.99-	17 734-	2.97-	13 154	74.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS	337	0.15	274	0.05	64	23.23
77100000 PRODUIT EXCEPTION S/OP GESTION	337	0.15	274	0.05	64	23.23
CHARGES EXCEPTIONNELLES			105	0.02	105-	100.00-
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			105	0.02	105-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	337	0.15	169	0.03	169	99.98
RESULTAT NET	4 243-	1.85-	17 566-	2.95-	13 323	75.84

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros

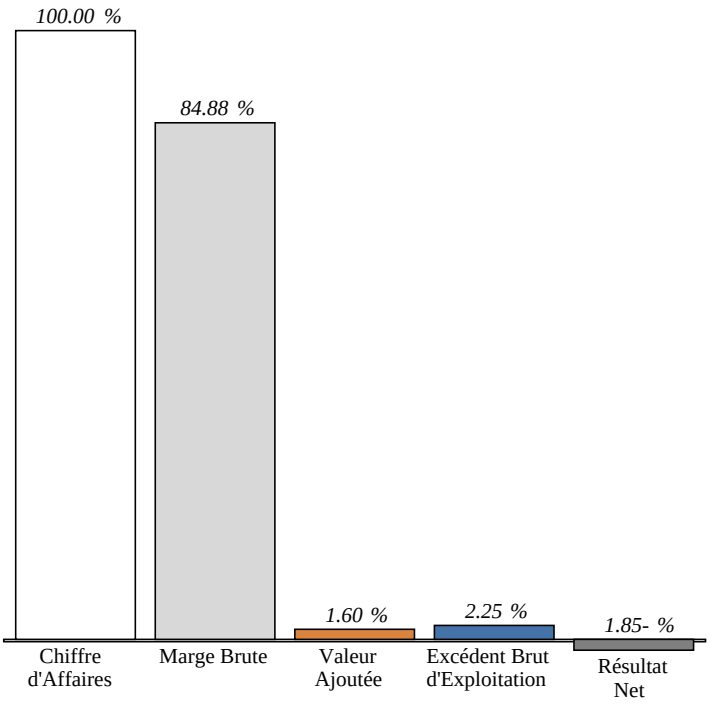


Exercice au 30/09/2020

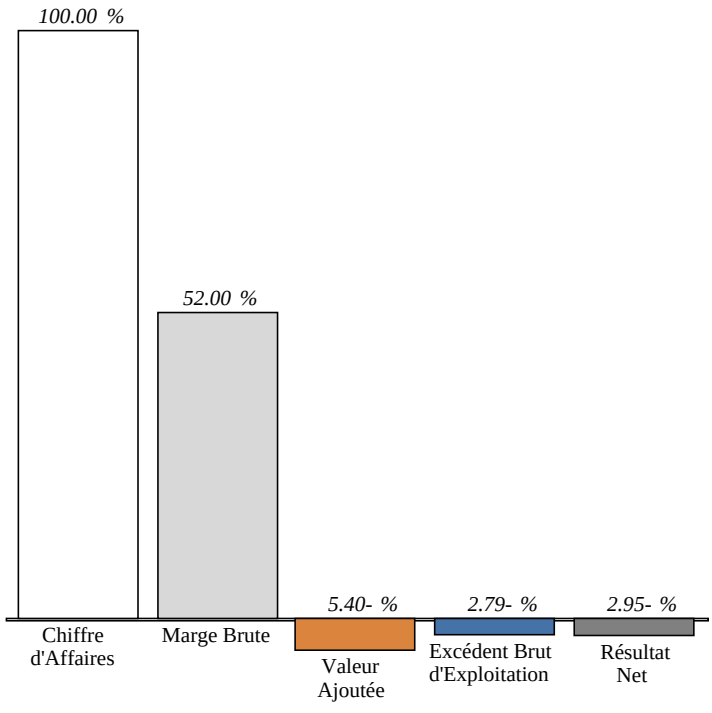


Exercice au 30/09/2019

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 30/09/2020



Exercice au 30/09/2019

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 30/09/2020 12	% bilan	Exercice N-1 30/09/2019 9	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 971	4.08	4 072	3.63	15 899	390.45
21540000 MATERIEL TECHNIQUE	24 065	4.92	4 810	4.29	19 255	400.31
28154000 AMORT. MATERIEL TECHNIQUE	4 094-	0.84-	738-	0.66-	3 356-	454.74-
ACTIF IMMOBILISE	19 971	4.08	4 072	3.63	15 899	390.45
STOCKS ET EN COURS	42 830	8.75			42 830	
31100000 STOCK	42 830	8.75			42 830	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	15 000	3.06	75	0.07	14 925	NS
41100000 CLIENTS	15 000	3.06	75	0.07	14 925	NS
AUTRES CREANCES	66 277	13.54	45 679	40.71	20 598	45.09
40100000 FOURNISSEURS	200	0.04	219	0.20	19-	8.63-
44400000 ETAT- IMPOT SUR LES SOCIETES			12 725	11.34	12 725-	100.00-
44566100 TVA DEDUCTIBLE S/PRESTA	500	0.10	2 268	2.02	1 768-	77.95-
44580000 TVA A REGULARISER	486	0.10	5 553	4.95	5 067-	91.24-
44583000 REMBOURSEMENT DE TVA	17 882	3.65	23 739	21.15	5 857-	24.67-
44586000 TVA S/ FACT NON PARVENUES	731	0.15	1 176	1.05	445-	37.81-
44587000 TVA S/ FACT A ETABLIR	36 400	7.43			36 400	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	8 332	1.70			8 332	
46700000 AUTRES COMPTES DEB OU CRED	1 746	0.36			1 746	
DISPONIBILITES	345 151	70.49	62 025	55.27	283 126	456.47
51210000 BANQUE NUGER	2 904	0.59	62 025	55.27	59 122-	95.32-
51220000 CREDIT MUTUEL	142 247	29.05			142 247	
51230000 CM LIVRET BLEU	200 000	40.85			200 000	
ACTIF CIRCULANT	469 258	95.84	107 780	96.04	361 478	335.39
COMPTES DE REGULARISATION	382	0.08	366	0.33	16	4.39
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	382	0.08	366	0.33	16	4.39
TOTAL DE L'ACTIF	489 611	100.00	112 218	100.00	377 393	336.30

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 30/09/2020 12	% bilan	Exercice N-1 30/09/2019 9	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	84 801	17.32	102 366	91.22	17 566-	17.16-
11000000 REPORT A NOUVEAU	84 801	17.32	102 366	91.22	17 566-	17.16-
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	4 243-	0.87-	17 566-	15.65-	13 323	75.84
FONDS PROPRES	80 558	16.45	84 801	75.57	4 243-	5.00-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS			40	0.04	40-	100.00-
51100000 REMISES CHEQUES			40	0.04	40-	100.00-
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	74 891	15.30	27 208	24.25	47 684	175.26
40100000 FOURNISSEURS	70 355	14.37	18 605	16.58	51 750	278.16
40810000 FACTURES NON PARVENUES	4 537	0.93	8 603	7.67	4 067-	47.27-
AUTRES DETTES	222 245	45.39	170	0.15	222 076	NS
41980000 AVOIR A ETABLIR	218 400	44.61			218 400	
42100000 SALAIRES	1 336	0.27			1 336	
43100000 URSSAF	9	0.00			9	
43120000 AGESSA			157	0.14	157-	100.00-
44571000 TVA COLLECTEE 20%	2 500	0.51	13	0.01	2 488	NS
DETTES	297 137	60.69	27 417	24.43	269 719	983.75
COMPTES DE REGULARISATIONS	111 917	22.86			111 917	
48700000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	111 917	22.86			111 917	
TOTAL DU PASSIF	489 611	100.00	112 218	100.00	377 393	336.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 9	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		229 979	596 303	366 325-	61.43-
70610000	AUTRES PRESTATIONS		63	63-	100.00-
70620000	INSCRIPTIONS 5.5%	21-	93 870	93 891-	100.02-
70640000	INSCRIPTION 10%		12 505	12 505-	100.00-
70650000	SPONSORING 20%	230 000	462 000	232 000-	50.22-
70670000	BUVETTES 20%		14 172	14 172-	100.00-
70680000	BUVETTES 5.5%		7 079	7 079-	100.00-
70690000	MERCHANDISING 20%		6 615	6 615-	100.00-
Chiffre d'affaires NET		229 979	596 303	366 325-	61.43-
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		7 000	21 000	14 000-	66.67-
74000000	SUBVENTION EXPLOITATION EXO	7 000	21 000	14 000-	66.67-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		1 332		1 332	
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	1 332		1 332	
AUTRES PRODUITS		1	16	15-	91.10-
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION	1	16	15-	91.10-
Total des Produits d'exploitation		238 312	617 320	379 008-	61.40-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		4 320	58 753	54 433-	92.65-
60100000	ACHATS ALIMENTAIRES	282	50 644	50 362-	99.44-
60200000	ACHATS DE CONSOMMABLES	5 038	8 819	3 781-	42.88-
60910000	RRR S/MATIERES PREMIERES	1 000-	711-	289-	40.64-
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)		42 830-		42 830-	
60310000	VARIATION DES STOCKS	42 830-		42 830-	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		264 817	569 761	304 944-	53.52-
60400000	ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	73 276	227 445	154 169-	67.78-
60614000	CARBURANT	75	764	690-	90.25-
60630000	PETIT MATERIEL	9 535	13 270	3 735-	28.15-
60640000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMA	2 231	110	2 121	NS
60680000	VETEMENTS DE TRAVAIL	19 893		19 893	
61320000	LOCATION SALON		4 075	4 075-	100.00-
61330000	LOCATION MATERIEL	3 745	71 170	67 426-	94.74-
61520000	ENTRETIEN DES CONSTRUCTIONS	3 162	1 720	1 442	83.81
61550000	ENTRETIEN DU MATERIEL		283	283-	100.00-
61560000	MAINTENANCE	8 077	12 200	4 123-	33.79-
61600000	PRIME D'ASSURANCE	1 501	14 531	13 030-	89.67-
61810000	FRAIS DE FORMATION	553		553	
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE		7 004	7 004-	100.00-
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	4 708	3 920	788	20.10
62261000	HONORAIRES AVOCAT		4 600	4 600-	100.00-
62262000	HONORAIRES DIVERS	4 912	4 775	137	2.88
62300000	PUBLICITE / EXPOSITIONS	31 362	79 282	47 920-	60.44-
62340000	CADEAUX	66 386	52 020	14 367	27.62
62350000	RECOMPENSES	10 095		10 095	
62380000	DONS, PARTENARIAT	13 800	8 758	5 042	57.57
62410000	TRANSPORTS	15	3 750	3 735-	99.60-
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 943	451	2 492	552.32
62520000	ELITE, JOURNALISTE, INVITES	7 177	29 967	22 790-	76.05-
62560000	RECEPTIONS, RESTAURATION	1 083	25 024	23 941-	95.67-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 9	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62605000 FRAIS INTERNET	14	4 323	4 309-	99.68-
62620000 FRAIS POSTAUX	26	320	293-	91.77-
62700000 FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	249		249	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	257	5 429	5 172-	95.27-
63511000 CVAE	257	258	1-	0.39-
63580000 AUTRES DROITS		5 171	5 171-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	5 132		5 132	
64100000 SALAIRES	1 813		1 813	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 319		3 319	
CHARGES SOCIALES	104		104	
64510000 COTISATIONS SALARIALES	12		12	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	92		92	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 356	738	2 618	354.74
68112000 DOT. AMORTISSEMENT IMMO CORPO	3 356	738	2 618	354.74
AUTRES CHARGES	7 736	336	7 400	NS
65100000 ACHATS DE LICENCE	7 735		7 735	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1	336	335-	99.60-
Total des Charges d'exploitation	242 892	635 017	392 125-	61.75-
Résultat d'exploitation	4 580-	17 697-	13 117	74.12
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		37	37-	100.00-
66810000 COMMISSIONS CARTES		37	37-	100.00-
Total des Charges financières		37	37-	100.00-
Résultat financier		37-	37	100.00
Résultat courant avant impôts	4 580-	17 734-	13 154	74.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	337	274	64	23.23
77100000 PRODUIT EXCEPTION S/OP GESTION	337	274	64	23.23
Total des Produits exceptionnels	337	274	64	23.23
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		105	105-	100.00-
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS		105	105-	100.00-
Total des Charges exceptionnelles		105	105-	100.00-
Résultat exceptionnel	337	169	169	99.98
Total des produits	238 649	617 593	378 944-	61.36-
Total des charges	242 892	635 159	392 266-	61.76-
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	4 243-	17 566-	13 323	75.84

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'évenement VVX 2020 n'a pu avoir lieu en raison de la pandémie Covid19

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 332
Total	8 332

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 537
Autres dettes	218 400
Total	222 937

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	382
Total	382
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	111 917
Total	111 917

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté-Egalité-Fraternité
REPUBLIQUE FRANCAISE

N° 2065-SD
2020

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102019	et clos le	30092020	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
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:
VOLVIC VOLCANIC	5 RUE DES SOURCES LE GOULET 63530 VOLVIC
SIRET 8 2 8 6 2 6 1 7 6 0 0 0 1 4	
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%		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%	0	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:
CABINET PIOT 4 RUE PIERRE BESSET 63000 CLERMONT-FERRAND *Tél:* 04.73.19.02.30	*Tél:*
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 11/12/2020 Lieu VOLVIC
	Qualité et nom du signataire: PRESIDENT
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature 0CHOPIN JEAN-MICHEL

* 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 « NOUVEAUTES »).

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 éligibles 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) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	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.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
			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)

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

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A 2020

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : VOLVIC VOLCANIC — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 5 RUE DES SOURCES 63530 VOLVIC

Numéro SIRET * : 82862617600014

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 9

ACTIF

			Brut 1		Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 30092020 Net 3	Exercice N-1 clos le 30092019 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012		
		Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *		028	24 065	030 4 094	19 971	4 072
	Immobilisations financières * (1)		040		042		
	Total I (5)		044	24 065	048 4 094	19 971	4 072
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	42 830	052	42 830	
	STOCKS Marchandises *		060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	15 000	070	15 000	75
		Autres * (3)	072	66 277	074	66 277	45 679
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	345 151	086	345 151	62 025
	Charges constatées d'avance *		092	382	094	382	366
	Total II		096	469 640	098	469 640	108 146
	Total général (I+II)		110	493 705	112 4 094	489 611	112 218

PASSIF

		Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	
	Report à nouveau	134	84 801	102 366
	Résultat de l'exercice	136	(4 243)	(17 566)
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	80 558	84 801
	Provisions pour risques et charges **Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		40
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	74 891	27 208
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)	172	222 245	170
	Produits constatés d'avance	174	111 917	
	Total III	176	409 054	27 417
	Total général (I + II + III)	180	489 611	112 218

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	19 255
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(2) **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** **DGFiP N° 2033-B 2020**

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : VOLVIC VOLCANIC

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 30 09 2020 (1)	Exercice N-1 clos le 30 09 2019 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * (dont export et livraisons intracommunautaires)	209	210	
	Production vendue : biens	215	214	
	Production vendue : services *	217	218	229 979 / 596 303
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production immobilisée *		224	
	Subventions d'exploitation reçues		226	7 000 / 21 000
	Autres produits		230	1 333 / 16
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	238 312 / 617 320
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	
	Variation de stock (marchandises) *		236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	4 320 / 58 753
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	(42 830)
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242	264 817 / 569 761
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 : 257)		244	257 / 5 429
	Rémunérations du personnel *		250	5 132
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	104
	Dotations aux amortissements *		254	3 356 / 738
	Dotations aux provisions		256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	262	7 736 / 336
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
	Total des charges d'exploitation (II)		264	242 892 / 635 017
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(4 580) / (17 697)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	
	Produits exceptionnels (IV)		290	337 / 274
	Charges financières (V)		294	37
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) (VI)	347	300	105
	Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) (VI)	348		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			310	(4 243) / (17 566)

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2									312	314 : 4 243
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *								316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles								318	
	Provisions non déductibles *								322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)								324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248				330	13 450
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249				251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987		Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127	Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies) 990	
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992	350
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS (Bénéfice col. 1 Déficit col. 2)									352 : 9 207	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)								356	
	Déficits antérieurs reportables : * 16 016 ont imputés sur le résultat :									360 : 9 207
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2									370 : 0	372

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : VOLVIC VOLCANIC 30/09/2020

Détail des réintégrations diverses		
Dons		13 450
Total des réintégrations diverses	**330**	13 450

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : VOLVIC VOLCANIC

Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410	412	414	416	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440 : 4 810	442 : 19 255	444	446 : 24 065	
	Installations générales agencements divers	450	452	454	456	
	Matériel de transport	460	462	464	466	
	Autres immobilisations corporelles	470	472	474	476	
Immobilisations financières		480	482	484	486	
TOTAL		490 : 4 810	492 : 19 255	494	496 : 24 065	

II AMORTISSEMENTS

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
Immobilisations incorporelles		500	502	504	506
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530 : 738	532 : 3 356	534	536 : 4 094
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546
	Matériel de transport	550	552	554	556
	Autres immobilisations corporelles	560	562	564	566
TOTAL		570 : 738	572 : 3 356	574	576 : 4 094

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1 | 2 | 3 | 4 | 5

6 | 7 | 8 | 9 | 10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12.8 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Cegid Group

④ **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS**

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : VOLVIC VOLCANIC

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B	780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	16 016
Déficits imputés	983	9 207
Déficits reportables	984	6 809
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	6 809

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996	

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant de la cotisation facultative Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	45 999
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	43 757
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
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	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E-SD 2020

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

5

Désignation de l'entreprise : VOLVIC VOLCANIC			Néant ☐*
Exercice ouvert le : 01/10/2019	et clos le : 30/09/2020	Durée en nombre de mois	1 2

DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	229 979
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	229 979
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)	115	1
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	7 000
Variation positive des stocks	111	42 830
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	1 332
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	51 163
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	121	109 330
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	156 063
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	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	7 736
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
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	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	273 129
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	137	8 013
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).	117	8 013

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	020	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	229 979	Effectifs au sens de la CVAE *	023	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026		
Période de référence	024	01/01/2019	160	31/12/2019	
Date de cessation			186		

(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