OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET
Gwénaël JAMBOU
Johann LE LAUSQUE
Corinne LE MOUEL-RUAUD
Gilles LE SQUER
David TRIPON

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2020
Exercice du
01/01/2020 au 31/12/2020

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- Compte rendu des travaux	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 14
- Annexe	15 à 23
DOSSIER DE GESTION	
- Analyse de votre entreprise	24
- Soldes intermédiaires de gestion	25
- Détail Soldes Intermédiaires de Gestion	26 à 30
- Du résultat à la trésorerie	31
- Equilibre financier	32
- Tableau de financement	33 et 34
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	35 et 36
- Liasses 2050 à 2059-E	37 à 55

OUEST CONSEILS LORIENT

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 83 01 94

COMPTE RENDU DES TRAVAUX EFFECTUES

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

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER
2 RUE BATELIERE
56100 LORIENT

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

- Total du bilan,	2 462 700 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 497 671 Euros
- Résultat net comptable,	153 127 Euros

Fait à LORIENT CEDEX
Le 04/06/2021

LE SQUER Gilles
EXPERT COMPTABLE

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS LORIENT
8-10 Rue du sous-marin Vénus
CS 60374
56323 LORIENT CEDEX
02 97 83 01 94

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	50 674	50 641	33	908
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 460	3 460		
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	509 718	505 653	4 066	5 862
	Installations techniques, matériel et outillage	5 076 139	3 396 585	1 679 554	191 681
	Autres immobilisations corporelles	154 615	151 018	3 597	4 055
	Immobilisations en cours				1 457 414
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 964		25 964	35 178
	Total II	5 820 571	4 107 358	1 713 213	1 695 099
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements	16 622		16 622	6 410
	En-cours de production de biens	15 719		15 719	25 441
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	30 180		30 180	10 388
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	12 400		12 400	60 720
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	339 153	29 436	309 716	290 312
	Autres créances	206 043		206 043	535 454
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	149 559		149 559	171 915
	Charges constatées d'avance (3)	9 246		9 246	10 067
	Total III	778 923	29 436	749 487	1 110 708
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 599 494	4 136 794	2 462 700	2 805 807

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 25 964
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	385 863	385 863
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-213 880	-356 436
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	153 127	142 556
	Subventions d'investissement	1 185 611	1 223 159
	Provisions réglementées		
	Total I	1 510 720	1 395 141
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	171 000	175 500
	Total II	171 000	175 500
PROVISIONS	Provisions pour risques	8 000	
	Provisions pour charges		
	Total III	8 000	
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	186 544	272 271
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 307	301 232
	Dettes fiscales et sociales	203 704	161 054
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 239	140 259
	Autres dettes	132 412	151 044
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	36 774	209 306
	Total IV	772 980	1 235 165
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 462 700	2 805 807
	(1) Dont à moins d'un an	619 400	876 930

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	262 528		262 528	189 805	72 722	38.31
Production vendue de services	1 235 143		1 235 143	1 231 584	3 559	0.29
Chiffre d'affaires NET	1 497 671		1 497 671	1 421 389	76 281	5.37
Production stockée			10 070	-10 929	20 999	192.13
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			522 624	628 899	-106 276	-16.90
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 196	22 168	9 028	40.72
Autres produits			577	966	-389	-40.31
Total des Produits d'exploitation (I)			2 062 137	2 062 494	-357	-0.02
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			166 855	129 863	36 993	28.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-13 963	3 404	-17 368	-510.15
Autres achats et charges externes *			823 405	951 439	-128 034	-13.46
Impôts, taxes et versements assimilés			27 128	16 672	10 456	62.71
Salaires et traitements			586 639	501 716	84 923	16.93
Charges sociales			219 719	192 002	27 717	14.44
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			119 187	97 387	21 800	22.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 744		2 744	
Dotations aux provisions						
Autres charges			38	1 299	-1 260	-97.06
Total des Charges d'exploitation (II)			1 931 752	1 893 782	37 969	2.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			130 385	168 712	-38 326	-22.72
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	80	221	-142	-64.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	80	221	-142	-64.02
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 266	6 466	-3 200	-49.49
Différences négatives de change		20	-20	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 266	6 486	-3 220	-49.64
2. Résultat financier (V-VI)	-3 187	-6 264	3 078	49.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	127 199	162 447	-35 249	-21.70
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 248	14 000	-12 753	-91.09
Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 762	34 400	12 362	35.93
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	48 009	48 400	-391	-0.81
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 868	52 632	-47 764	-90.75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 214	15 660	-6 447	-41.17
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 000		8 000	
Total VIII	22 081	68 292	-46 210	-67.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	25 928	-19 892	45 820	230.34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 110 226	2 111 115	-890	-0.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 957 099	1 968 560	-11 461	-0.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	153 127	142 556	10 571	7.42

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	33	908
20500000 LICENCES / LOGICIELS	50 674	50 674
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	-50 641	-49 766
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
20800000 SITE INTERNET	3 460	3 460
28080000 AMORT.AUTRES IMMO INCORP.	-3 460	-3 460
CONSTRUCTIONS	4 066	5 862
21351000 AGENCEMENTS CONSTRUCTION HALIO	229 041	229 041
21355000 AGENCEMENT CONSTRUCTION	280 678	280 678
28135100 AMORT AGENC CONSTR HALIOPARC	-228 832	-228 408
28135500 AMORT AGENC CONSTRUCTION VAL	-276 820	-275 448
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 679 554	191 681
21500000 INT.TECHNIQUES MATÉRIELS ET OU	1 129 800	1 129 800
21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 171 843	2 083 373
21520000 MATERIEL MISE A NIVEAU	76 073	73 198
21530000 INSTAL CARACTERE SPECIFIQUE	191 045	187 949
21540000 SEADRYER	1 507 380	
28150000 AMORT INSTAL TECHNIQUE.MATÉRIE	-1 129 800	-1 129 800
28151000 AMORTIST MATERIEL ET OUTILLAGE	-2 005 742	-1 953 339
28152000 AMORT MATERIEL MISE A NIVEAU	-59 267	-50 167
28153000 AMORT INSTALL CARACT SPECIFIQU	-163 794	-149 332
28154000	-37 983	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 597	4 055
21800000 MATERIEL DE BUREAU LE GUILVINE	4 780	4 780
21810000 AGENCT LE GUIVINEC	3 285	3 285
21821000 MATERIEL DE TRANSPORT	10 832	10 832
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	67 266	65 157
21840000 MOBILIER	68 451	68 451
28180000 AMORT MAT BUREAU LE GUIL	-4 780	-4 780
28181000 AMORT AGENCT LE GUIL	-2 333	-1 864
28182100 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-10 832	-10 832
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORMA	-64 622	-62 523
28184000 AMORT MOBILIER	-68 451	-68 451
IMMOBILISATIONS EN COURS		1 457 414
23000000 EN-COURS SEADRYER		1 457 414
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 964	35 178
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	25 964	35 178
Total II	1 713 213	1 695 099
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	16 622	6 410
31100000 MATIÈRES PREMIÈRES SI	6 216	1 817
32600000 EMBALLAGES	10 406	4 593
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	15 719	25 441
33100000 PRODUITS EN COURS IF	15 719	25 441

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS		30 180	10 388
35100000	PRODUITS FINIS SI	30 180	10 388
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		12 400	60 720
40910000	FRS AVANCES ET ACOMPTES	12 400	60 720
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		309 716	290 312
41100000	CLIENTS	299 251	275 555
41600000	CLIENTS DOUTEUX	31 080	31 080
41810000	FACTURES A ETABLIR EXO TVA		318
41812000	CLTS FACT A ETABLIR 20%	8 821	10 051
49100000	PROVISION POUR DÉPRÉCIATION CL	-26 693	-26 693
49720000	PROV DEPREC DEBITEURS DIV	-2 744	
AUTRES CREANCES		206 043	535 454
40100000	FOURNISSEURS B&S	4 982	10 716
40980000	AVOIR NON PARVENUS	600	1 231
42100000	REMUNERATIONS DUES		217
42500000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	40	3 000
42871000	REGUL SALAIRES A RECEVOIR	4 580	
43870000	ORGA SOC PROD A RECEVOIR	13 135	
43871000	CH SUR REGUL SALAIRES A REC	1 694	
44562196	TVA DED. S/IMMO	1 634	31 868
44566000	TVA DEDUCT/ABS SUR PRESTA RJ	10 343	10 343
44566210	TVA DED/ACQUISITION INTRA		134
44566500	TVA DÉDUCTIBLE À 20 %	4 240	
44566510	TVA DEDUCTIBLE	9 491	25 630
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	2 205	
44580000	TVA À RÉGULARISER		3 105
44583000	REMBOURSEMENT CRÉDIT TVA	15 306	22 188
44586000	TVA SUR FACTURE NON PARVENUE	3 087	13 774
44878000	SEADRYER CONVENTION REGION		43 523
44878100	SEADRYER CONVENTION DEPARTEMEN		82 591
44878200	SEADRYER CONVENTION AGGLO	5 403	64 818
46720000	DEBITEURS DIVERS	2 744	
46870000	PRODUITS À RECEVOIR	72 250	222 315
46870200	PROD A RECEVOIR SEAFOOD	49 320	
46874000	PRODUIT A RECEVOIR SENSALG	4 991	
DISPONIBILITES		149 559	171 915
51213000	CRÉDIT AGRICOLE POST RJ	30 529	92 985
51213600	COMPTE SUR LIVRET ASSOCIA	3 000	2 997
51213700	COMPTE PLACEMENT ASSO	114 441	74 364
51219000	BNP PARIBAS POST RJ	1 498	1 498
53000000	CAISSE	44	24
53140000	CAISSE DEVISES	47	47
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		9 246	10 067
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 246	10 067
Total III		749 487	1 110 708
TOTAL GÉNÉRAL		2 462 700	2 805 807

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	385 863	385 863
10630000 AUTRES RESERVES	385 863	385 863
REPORT A NOUVEAU	-213 880	-356 436
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-213 880	-356 436
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	153 127	142 556
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 185 611	1 223 159
13119000 SUBVENTION SEADRYER	1 200 000	1 200 000
13160000 SUBV INVEST 2013 CG	34 413	34 413
13170000 SUBV INVEST 2013 CAP LORIENT	39 252	39 252
13180000 SUBV INVEST 2013 REGION	40 180	40 180
13960000 AMORT SUBVENTION DEPART	-30 269	-28 148
13970000 AMORT SUBVENTION CAP LORIENT	-33 805	-31 473
13980000 AMORT SUBVENTION REGION	-33 924	-31 065
13990000 AMORTISSEMENT SUBV SEADRYER	-30 236	
Total I	1 510 720	1 395 141
AVANCES CONDITIONNEES	171 000	175 500
16740100 AVANCE REMBOURSABLE REGION	90 000	90 000
16740200 AVANCE REMBOURSABLE LORIENT AG	81 000	85 500
Total II	171 000	175 500
PROVISIONS POUR RISQUES	8 000	
15180000 PROVISION POUR RISQUES	8 000	
Total III	8 000	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	186 544	272 271
16423000 PRET BNP 150000 €	1 183	15 234
16431000 PRET CREDIT AGRICOLE 150000 €	2 433	14 453
16433000 PRET CA SEADRYER	182 928	242 585
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	194 307	301 232
40100000 FOURNISSEURS B&S	148 743	207 407
40810000 FACTURES NON PARVENUES	45 564	93 825
DETTES FISCALES ET SOCIALES	203 704	161 054
42100000 REMUNERATIONS DUES	16 578	
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	38 797	38 110
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER.	14 670	
42861000 REGUL. SALARIES A PRELEVER		248
43100900 URSSAF APRÈS RJ	25 852	19 195
43700000 DETT SOC PRIVIL ETAT DES CREAN	43 153	50 601
43715900 RETRAITE CADRE APRÈS RJ	6 102	4 560
43725900 PRÉVOYANCE APRÈS RJ	953	701
43790900 MUTUELLE SANTÉ APRÈS RJ	6 288	5 307
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	14 376	12 889
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	7 244	3 690
43861000 FORMATION CONTINUE	7 922	6 378
43862000 TAXE APPRENTISSAGE	3 838	
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	1 262	1 426

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
44520000 TVA INTRACOM DUE		122
44566600 TVA DÉDUCTIBLE À 10 %	4	
44571100 TVA COLLECTÉE À 20 %	50	
44571300 TVA COLLECTÉE 10%	11	
44586100 TVA SUR AVOIRS À RECEVOIR		205
44587000 TVA / FACT A ETABLIR & AVOIRS	1 470	1 728
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER	1 763	216
44861000 SIE DETTES ADMISES RJ	13 372	15 678
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	19 239	140 259
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	19 239	140 259
AUTRES DETTES	132 412	151 044
41100000 CLIENTS	1 125	384
46700000 PASSIF RJ CHIROGRAPH ECHUS	129 089	150 660
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	2 198	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	36 774	209 306
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		192 434
48700100 PCA VIPP	30 164	16 872
48700200 PCA SEAFOOD TOMORROW	6 610	
Total IV	772 980	1 235 165
TOTAL GÉNÉRAL	2 462 700	2 805 807

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	262 528	189 805	72 722	38.31
70110000 VENTES PRODUITS FINIS À 20%	7 155	658	6 497	987.31
70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%	3 004	707	2 296	324.69
70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5	208 739	105 662	103 077	97.55
70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%	251		251	
70130000 VENTE PRODUITS FINIS 20%	47		47	
70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%	46 816	80 754	-33 938	-42.03
70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%	1 027	2 024	-998	-49.28
70900000 REMISES ET RISTOURNES 5.5%	-4 510		-4 510	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 235 143	1 231 584	3 559	0.29
70600600 PRESTATIONS EXONÉRÉES - INTRA		11 919	-11 919	NS
70605000 PRESTATIONS EXONÉRÉES		5 095	-5 095	NS
70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%	21 320	1 281	20 039	NS
70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%	852 096	794 212	57 884	7.29
70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%	340 053	388 926	-48 873	-12.57
70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO	9 070	7 100	1 970	27.75
70815100 COTISATION/ADHÉSION EXO INTRA		500	-500	NS
70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%	4 339	10 273	-5 934	-57.76
70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%	824	323	500	154.81
70840210 VENTES DIVERSES 5.50 %		134	-134	NS
70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%	2 496	1 942	554	28.50
70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%	211	5 627	-5 416	-96.24
70840600 VENTES DIVERSES EXO - INTRA	301	1 602	-1 301	-81.19
70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%	4 433	2 651	1 783	67.26
Chiffre d'affaires NET	1 497 671	1 421 389	76 281	5.37
PRODUCTION STOCKEE	10 070	-10 929	20 999	192.13
71331000 VARIATION STOCKS IF	-9 722	-13 636	3 914	28.70
71351000 VARIATION STOCK PF SI	19 792	2 706	17 086	631.28
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	522 624	628 899	-106 276	-16.90
74102000 MIG/ CAP LORIENT	87 500	87 500		
74103000 MIG/C. REGIONAL R.BRETAGNE	157 500	157 500		
74114100 SEAFOOD TOMORROW	145 122	142 632	2 490	1.75
74115100 BREIZFISH	1 786	99 118	-97 332	-98.20
74115200 DREAM		1 955	-1 955	NS
74115300 MARINEOSS		3 637	-3 637	NS
74115400 SENSAS		910	-910	NS
74115500 PROJET VIPP	724	647	77	11.86
74115600 SENSALG	4 991		4 991	
74134000 SUBVENTION AUDIT AGGLO		5 000	-5 000	NS
74134100 SUBVENTION AUDIT REGION		5 000	-5 000	NS
74135000 SUBVENTION EXCEPT FONCTIONNEME	125 000	125 000		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	31 196	22 168	9 028	40.72
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX		7 575	-7 575	NS
79110000 RBT FORMATIONS 20%	1 422		1 422	
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	4 122		4 122	
79180100 IJ PREVOYANCE	13 603	3 027	10 577	349.43
79182000 IJ	3 500	2 307	1 193	51.73
79184000 AV. EN NATURE	127	900	-773	-85.93
79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%	7 351	8 360	-1 009	-12.07
79186000 AIDES POLE EMPLOI	1 071		1 071	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES PRODUITS	577	966	-389	-40.31
75800000 AUTRES PRODUITS	577	966	-389	-40.31
Total des Produits d'exploitation	2 062 137	2 062 494	-357	-0.02
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	166 855	129 863	36 993	28.49
60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI	40 422	29 973	10 448	34.86
60110100 ACHATS MP 5.5%	76 056	49 411	26 645	53.92
60110200 ACHAT MP EXO		6 417	-6 417	NS
60110300 ACHATS MP 10%	158		158	
60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES		193	-193	NS
60130000 ACHATS MP MAPEX	3 072	5 954	-2 883	-48.41
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	8 087	7 860	227	2.89
60260000 ACHATS EMBALLAGES	37 768	28 488	9 280	32.57
60261000 EMBALLAGES - INTRA	672	306	366	119.54
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	622	1 260	-638	-50.65
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	-13 963	3 404	-17 368	-510.15
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI	-4 399	924	-5 323	NS
60360000 VARIATION STOCKS EMBALLAG	-9 564	2 481	-12 045	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	823 405	951 439	-128 034	-13.46
60410000 PRESTATIONS DE SERVICE	37 081	831	36 250	NS
60610000 EAU	17 679	14 590	3 089	21.17
60611000 ELECTRICITÉ	86 403	99 600	-13 197	-13.25
60612000 GAZ	45 017	52 364	-7 348	-14.03
60620000 CARBURANTS, LUBRIFIANTS	1 099	2 055	-956	-46.53
60630000 FOURN ENTRETIEN ET D' ÉQUIPEME	51 582	40 654	10 928	26.88
60630100 PETIT EQUIPEMENT EXO	210		210	
60631000 PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ	12 261	8 201	4 060	49.51
60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL	689	1 025	-337	-32.82
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 082	7 348	734	9.99
61110000 SOUS-TRAITANCE ANALYSES	51 084	43 564	7 520	17.26
61120000 SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE	62 863	50 722	12 141	23.94
61140000 SOUS TRAITANCE ETUDES	48 360	77 260	-28 900	-37.41
61180000 SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH	17 019	6 360	10 659	167.59
61230000 LOCATION COPIEUR KONIKA	3 076	3 076		
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	55 008	93 470	-38 462	-41.15
61351000 LOCATION MATÉRIEL DIVERS	30 758	28 290	2 468	8.72
61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT	10 677	7 278	3 399	46.70
61353000 LOCATION OPERCULEUSE MULTIVAC		23 077	-23 077	NS
61354000 LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE	3 090	14 974	-11 884	-79.36
61355000 LOCATION SERVEUR	2 094		2 094	
61356000 LOCATION SOLUTION ZEENDOC	1 397		1 397	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	18 369	18 549	-180	-0.97
61520000 ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN	26 318	28 644	-2 326	-8.12
61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER	44 444	28 233	16 211	57.42
61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR	58	727	-668	-91.97
61560000 MAINTENANCE TECHNIQUE	43 676	28 573	15 102	52.85
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	34 113	33 204	909	2.74
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 359	784	575	73.29
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 398	2 416	982	40.67
61850000 FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES	60	1 725	-1 665	-96.52
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	35 393	108 605	-73 211	-67.41
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES VENTES	2 030		2 030	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62261000	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 004	15 658	-9 654	-61.66
62262000	HONORAIRES CAC	9 000	10 710	-1 710	-15.97
62263000	HONORAIRES DIVERS	7 840	15 481	-7 641	-49.36
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		3 709	-3 709	NS
62310000	PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT	347	4 043	-3 696	-91.41
62330000	FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS	3 940	18 464	-14 524	-78.66
62340000	CADEAUX À LA CLIENTÈLE		760	-760	NS
62360000	CATALOGUES IMPRIMES		1 934	-1 934	NS
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA		50	-50	NS
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	6 561	5 835	726	12.44
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	7 453	5 209	2 244	43.08
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 654	2 524	-870	-34.48
62511000	FRAIS DÉPLACEMENT A.JOLLY		784	-784	NS
62512000	FRAIS DÉPLACEMENTS F.KERVEADOU		2 165	-2 165	NS
62513000	FRAIS DÉPLACEMENTS V.BONNIER	700	4 407	-3 707	-84.11
62514000	FRAIS DÉPLACEMENTS M.FRETIGNY	936	2 919	-1 983	-67.94
62515000	FRAIS DÉPLACEMENTS C.BLOCQUEL	215	6 273	-6 058	-96.57
62516000	NDF LE COSTAOUEC	736		736	
62517000	NDF MORICE	536		536	
62570000	MISSIONS ET RÉCEPTIONS	856	2 949	-2 094	-70.98
62610000	FRAIS POSTAUX	1 650	2 376	-726	-30.57
62620000	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	3 031	2 946	86	2.91
62621000	MOBILES	4 089	3 085	1 003	32.52
62622000	ORANGE INTERNET	7 830	6 954	877	12.61
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	333	711	-378	-53.12
62710000	FRAIS SEADRYER- BPI		512	-512	NS
62810000	COTISATIONS	4 944	4 781	164	3.42
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		27 128	16 672	10 456	62.71
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 838		3 838	
63330000	FORMATION CONTINUE	6 602	5 314	1 287	24.23
63330100	FORMATION DES SALARIES	6 004	3 206	2 798	87.26
63330200	ADESATT	113	102	11	10.78
63511000	CVAE	2 643	897	1 746	194.65
63511100	COTIS.FONCIÈRE DES ENTREPRIS	7 488	7 546	-58	-0.77
63514000	TAXE VEHICULE SOCIETES		-863	863	100.00
63540000	DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T	441	470	-29	-6.15
SALAIRES ET TRAITEMENTS		586 639	501 716	84 923	16.93
64110000	SALAIRES BRUTS	552 085	506 251	45 834	9.05
64111000	INDEMNITÉS DE STAGE	394	4 856	-4 463	-91.89
64120000	VAR PROV CONGÉS PAYÉS	686	-13 901	14 587	104.94
64130000	PROVISION POUR PRIMES ET H SUP	14 670		14 670	
64130100	PRIME HABILLAGE ET DOUCHE	11 298		11 298	
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	6 012	4 509	1 503	33.33
64141000	PROV REGULARISATIONS SALAIRES	1 494		1 494	
CHARGES SOCIALES		219 719	192 002	27 717	14.44
64510000	URSSAF ET POLE EMP	142 480	126 591	15 889	12.55
64520000	MUTUELLE	12 732	12 193	539	4.42
64525000	PRÉVOYANCE	7 483	6 740	743	11.02
64530000	RETRAITE	33 250	29 922	3 328	11.12
64580000	CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	1 487	-4 712	6 199	131.56
64690000	CH SOC S/PRIMES et HS A VERSER	5 095		5 095	
64691000	PROV REGUL SALAIRES	-1 694		-1 694	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
64700000 TICKETS RESTAURANTS	13 259	14 447	-1 187	-8.22
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 680	2 141	-461	-21.55
64890000 AUTRES CHARGES DE PERS	3 947	4 679	-733	-15.66
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	119 187	97 387	21 800	22.38
68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMM	119 187	97 387	21 800	22.38
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	2 744		2 744	
68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES	2 744		2 744	
AUTRES CHARGES	38	1 299	-1 260	-97.06
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	38	1 299	-1 260	-97.06
Total des Charges d'exploitation	1 931 752	1 893 782	37 969	2.00
Résultat d'exploitation	130 385	168 712	-38 326	-22.72
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	80	221	-142	-64.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	80	221	-142	-64.02
Total des Produits financiers	80	221	-142	-64.02
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 266	6 466	-3 200	-49.49
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	3 266	6 466	-3 200	-49.49
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		20	-20	-100.00
66600000 PERTE DE CHANGE		20	-20	NS
Total des Charges financières	3 266	6 486	-3 220	-49.64
Résultat financier	-3 187	-6 264	3 078	49.13
Résultat courant avant impôts	127 199	162 447	-35 249	-21.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 248	14 000	-12 753	-91.09
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000	5 000	-4 000	-80.00
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.	248	9 000	-8 753	-97.25
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	46 762	34 400	12 362	35.93
77500000 PRODUITS CESSION IMMO TVA 20%		26 400	-26 400	NS
77560000 VNC IMMO FINANCIERES CEDEES	9 214		9 214	
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	37 548	8 000	29 548	369.35
Total des Produits exceptionnels	48 009	48 400	-391	-0.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 868	52 632	-47 764	-90.75
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES	875	5 170	-4 295	-83.07
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION		22 148	-22 148	NS
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	3 992	25 313	-21 320	-84.23
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 214	15 660	-6 447	-41.17
67500000 VNC IMMOBILISATIONS CEDEES		15 660	-15 660	NS
67560000 VNC IMMO FINANCIERES CEDEES	9 214		9 214	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	8 000		8 000	
68750000 DOTATION PROV P RISQUES	8 000		8 000	
Total des Charges exceptionnelles	22 081	68 292	-46 210	-67.67
Résultat exceptionnel	25 928	-19 892	45 820	230.34
Total des produits	2 110 226	2 111 115	-890	-0.04
Total des charges	1 957 099	1 968 560	-11 461	-0.58
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	153 127	142 556	10 571	7.42

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 462 700.03 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 062 136.89 Euros et dégageant un excédent de 153 126.50 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Description de l'Association et de son objet social

L'Association INSTITUT TECHNIQUE ET DE DEVELOPPEMENT DES PRODUITS DE LA MER fondée en 1987 a pour objet notamment :

- La mise en œuvre ou la coordination de la coopération entre la recherche scientifique et technique et les professionnels de la filière économique des produits de la mer ;
- La réalisation des expérimentations sur les techniques de traitement et les produits, en vue d'adapter de nouvelles techniques de conservation et de transformation au profit des professionnels de la filière économique des produits de la mer ;
- La diffusion d'informations et de documentation et, plus généralement, le transfert de savoir et le conseil aux entreprises, la veille technologique et, ce, par tous moyens, y compris l'édition et la formation ;
- La mise en œuvre de toutes autres actions susceptibles de contribuer au développement et à la promotion de la filière économique des produits de la mer.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

La crise sanitaire liée au Covid-19 constitue un évènement majeur au titre de l'exercice clos.

L'association constate que ces évènements n'ont pas eu d'impact significatif sur son activité et que la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

L'approche ciblée réalisée n'a pas fait ressortir d'éléments significatifs nécessitant des informations en annexe.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Principes et conventions générales

La présentation des comptes sur cet exercice a été effectuée selon le référentiel ANC 2018-06, applicable aux associations à compter du 01/01/2020.

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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci après.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les comptes sont présentés selon le réglement ANC 2018-06, applicable aux associations à compter du 1/01/2020. A ce titre et afin d'assurer une comparabilité des comptes, le compte de résultat 2019 a été présenté selon le nouveau règlement ANC n°2018-06.

Informations générales complémentaires

POURSUITE DU PLAN DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE
Il est rappelé que par jugement du 1er août 2013, faisant suite au jugement du 2 août 2012 ouvrant une procédure de redressement judiciaire à l'égard de l'association, le tribunal de grande instance de Lorient a arrêté le plan de redressement judiciaire par apurement du passif s'élevant à 702 K€ (créances admises uniquement) selon les modalités suivantes :
- remboursement immédiat de la créance super privilégiée CGEA (87 K€)
- remboursement immédiat des créances inférieures ou égales à 300 € (6 K€)
- reprise de l'amortissement mensuel, à compter du 1er janvier 2014, pour le montant du capital restant dû à la date de l'ouverture de la procédure, avec rééchelonnement sur sept ans et taux d'intérêt fixe annuel de 3% (hors assurance) pour le prêt CREDIT AGRICOLE DU MORBIHAN (97 K€) et le prêt BNP PARIBAS (90 K€)
- reprise de l'amortissement mensuel, à compter du 1er janvier 2014, pour le montant du capital restant dû à la date de l'ouverture de la procédure, avec rééchelonnement sur quatre ans et taux d'intérêt fixe annuel de 4.20% (hors assurance) pour le prêt BNP PARIBAS (28 K€), le prêt de 18 K€ (11 K€ restant à rembourser) souscrit auprès de ce créancier reprenant son cours aux conditions contractuelles initiales (taux de 1.98%)
- remboursement des autres créances à hauteur de 100% sur 10 ans (383 K€), dont 2% les deux premières années, 5% la troisième et quatrième, 9% la cinquième et sixième, 10% la septième, 16% la huitième et 21% les deux dernières années.
Afin de pérenniser l'activité de l'association, le Tribunal de Grande Instance de Lorient a, par jugement du 22 mai 2014, autorisé la vente du bâtiment et du terrain dont celle-ci est propriétaire moyennant le prix de 700 000 € HT net vendeur, et la conclusion d'un bail de location de ce même ensemble immobilier, moyennant le loyer annuel de 90 000 € (75 000 € HT sur les deux premiers exercices). Ces deux opérations qui ont été effectuées en décembre 2014 ont permis la continuité de l'exploitation grâce à l'apport de trésorerie.
Les pertes constatées en 2015 et 2016 respectivement de -53 K€ et de -212 K€ ne l'ont pas remises en cause grâce à des avances remboursables octroyées par la Région Bretagne et

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

l'agglomération de Lorient, en décembre 2016 à hauteur de 180 K€.
Après un exercice 2017 bénéficiaire de 58 K€, l'exercice 2018 s'est soldé par une perte de -82 K€. En conséquence, pour permettre de répondre aux besoins de trésorerie, et d'assurer la continuité de l'exploitation, notamment en relation avec la réorientation stratégique mise en ouvre, qui nécessite un besoin en fonds de roulement important (SEADRYER), des actions ont été menées pour obtenir des financements complémentaires auprès des collectivités. Deux conventions ont été signées en 2019, l'une avec la Région Bretagne pour 125000 € figurant dans les produits 2019, l'autre avec l'agglomération de Lorient pour 125000 €, figurant dans les produits 2020.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	54 134		
Installations générales agencements aménagements des constructions	509 718		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 931 733		144 406
Installations générales agencements aménagements divers	3 285		
Matériel de transport	10 832		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	133 608		2 109
Emballages récupérables et divers	4 780		
TOTAL	5 593 957		146 515
Prêts, autres immobilisations financières	35 178		
TOTAL	35 178		
TOTAL GENERAL	5 683 269		146 515

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			54 134	54 134
Installations générales agencements aménagements constr.			509 718	509 718
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 076 139	5 076 139
Installations générales agencements aménagements divers			3 285	3 285
Matériel de transport			10 832	10 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			135 718	135 718
Emballages récupérables et divers			4 780	4 780
TOTAL			5 740 473	5 740 473
Prêts, autres immobilisations financières		9 214	25 964	25 964
TOTAL		9 214	25 964	25 964
TOTAL GENERAL		9 214	5 820 571	5 820 571

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	53 226	876		54 101
Installations générales agencements aménagements constr.	503 856	1 797		505 653
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 282 638	113 946		3 396 584
Installations générales agencements aménagements divers	1 864	469		2 333
Matériel de transport	10 832			10 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	130 974	2 099		133 073
Emballages récupérables et divers	4 780			4 780
TOTAL	3 934 945	118 310		4 053 255
TOTAL GENERAL	3 988 170	119 186		4 107 356

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	876				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 797				
Instal.techniques matériel outillage indus.	113 946				
Instal.générales agenc.aménag.divers	469				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 099				
TOTAL	118 310				
TOTAL GENERAL	119 186				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles	385 863				385 863
Report à nouveau	-356 436	142 555		-1	-213 880
RESULTAT DE L'EXERCICE	142 556			-10 571	153 127
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	1 223 159			37 548	1 185 611
Provisions réglementées					
TOTAL I	1 395 141	142 555		26 977	1 510 720

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		8 000			8 000
TOTAL		8 000			8 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	26 693	2 744			29 436
TOTAL	26 693	2 744			29 436
TOTAL GENERAL	26 693	10 744			37 436
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 744			
exceptionnelles		8 000			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	25 964	25 964	
Clients douteux ou litigieux	31 080	31 080	
Autres créances clients	308 073	308 073	
Personnel et comptes rattachés	4 620	4 620	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 829	14 829	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 305	46 305	
Divers état et autres collectivités publiques	5 403	5 403	
Débiteurs divers	134 886	134 886	
Charges constatées d'avance	9 246	9 246	
TOTAL	580 406	580 406	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	186 544	73 891	112 653	
Fournisseurs et comptes rattachés	194 307	194 307		
Personnel et comptes rattachés	70 045	70 045		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	115 727	84 484	31 243	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 535	1 535		
Autres impôts taxes et assimilés	16 398	6 714	9 684	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 239	19 239		
Autres dettes	132 412	132 412		
Produits constatés d'avance	36 774	36 774		
TOTAL	772 980	619 400	153 580	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 727			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

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

Titres immobilisés

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	8 821
Autres créances	151 973
Total	160 794

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 564
Dettes fiscales et sociales	101 981
Total	147 545

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 246
Total	9 246
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	36 774
Total	36 774

Subventions d'équipement

Les subventions d'investissement sont reprises au rythme des amortissements des biens auxquels elles se rapportent, en raison de leur caractère non renouvelable

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas fournie car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	186 544
Total	186 544

Nantissement de matériel et garantie OSEO

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ce dernier se limite donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite et s'élève à 98 082 € à la clôture de l'exercice.
Ce montant a été déterminé en fonction des modalités suivantes :
- Convention collective applicable (Syntec - bureau d'étude)
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Hypothèse de départ à la retraite : 100% à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 0.75%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Table de mortalité : TRPV 93

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

DOSSIER DE GESTION

OUEST CONSEILS LORIENT
8-10 Rue du sous-marin Vénus
CS 60374
56323 LORIENT CEDEX
02 97 83 01 94

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Immobilisations	1 713 213	1 695 099
Stocks et en cours	62 522	42 239
Créances	528 159	886 486
Disponibilités	149 559	171 915
Comptes de régularisation	9 246	10 067
TOTAL DE L'ACTIF	2 462 700	2 805 807
Capitaux propres	1 510 720	1 395 141
(Dont résultat)	153 127	142 556
Provisions risques et charges	8 000	
Dettes financières	357 544	447 771
Dettes d'exploitation	549 662	753 588
Comptes de régularisation	36 774	209 306
TOTAL DU PASSIF	2 462 700	2 805 807

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Ventes de marchandises		
Production de l'exercice	1 507 741	1 410 460
Marge commerciale		
% CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production	1 317 768	1 276 362
% CA Production exercice	87.40	90.49
Marge brute globale	1 317 768	1 276 362
% CA	87.40	90.49
Valeur ajoutée	572 382	434 358
% CA	37.96	30.80
Excédent brut d'exploitation	251 778	258 856
% CA	16.70	18.35
Résultat courant	127 199	162 447
% CA	8.44	11.52
Résultat net	153 127	142 556
% CA	10.16	10.11

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Capacité d'autofinancement	242 766	221 203
Total des ressources	251 980	307 759
Dont emprunts souscrits		60 156
Total des emplois	236 742	1 183 070
Dont investissements	146 515	1 087 085
Dont remboursements d'emprunts	90 227	95 985
Variation du fonds de roulement	15 237	-875 311
Variation des actifs circulants	-338 865	-683 723
Variation des dettes d'exploitation	-376 458	-7 762
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	-37 594	675 961
Variation de la trésorerie	-22 356	-199 350

RATIOS	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	39.14	17.31
Crédit moyen client (en nombre de jours)	74.68	73.02
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	59.52	84.97
Solvabilité à court terme	1.09	1.21
Autonomie financière	1.59	0.99

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00	1 438 121	100.00
+ Ventes de marchandises						
– Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	1 497 671	99.33	1 421 389	100.77	1 430 517	99.47
+ Production stockée ou déstockage	10 070	0.67	-10 929	-0.77	7 605	0.53
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00	1 438 121	100.00
– Matières premières, approvisionnements consommés	152 892	10.14	133 267	9.45	121 320	8.44
– Sous traitance directe	37 081	2.46	831	0.06	10 954	0.76
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49	1 305 848	90.80
MARGE BRUTE GLOBALE	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49	1 305 848	90.80
– Autres achats + charges externes	745 386	49.44	842 003	59.70	768 832	53.46
VALEUR AJOUTEE	572 382	37.96	434 358	30.80	537 015	37.34
+ Subventions d'exploitation	522 624	34.66	628 899	44.59	326 189	22.68
– Impôts, taxes et versements assimilés	27 128	1.80	16 672	1.18	28 836	2.01
– Salaires personnel et Intérim	596 380	39.55	595 727	42.24	659 156	45.83
– Charges sociales personnel	216 318	14.35	192 002	13.61	215 860	15.01
– Charges de l'exploitant	3 401	0.23				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	251 778	16.70	258 856	18.35	-40 648	-2.83
+ Autres produits de gestion courante	577	0.04	966	0.07	644	0.04
– Autres charges de gestion courante	38		1 299	0.09	43	
+ Reprises amortissements provisions			7 575	0.54	5 000	0.35
– Dotations aux amortissements	119 187	7.91	97 387	6.90	104 164	7.24
– Dotations aux provisions	2 744	0.18			23 714	1.65
RESULTAT D'EXPLOITATION	130 385	8.65	168 712	11.96	-162 926	-11.33
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	80	0.01	221	0.02	463	0.03
– Charges financières	3 266	0.22	6 486	0.46	5 126	0.36
RESULTAT COURANT	127 199	8.44	162 447	11.52	-167 589	-11.65
+ Produits exceptionnels	48 009	3.18	48 400	3.43	95 898	6.67
– Charges exceptionnelles	22 081	1.46	68 292	4.84	13 514	0.94
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25 928	1.72	-19 892	-1.41	82 383	5.73
– Impôt sur les bénéfices					-2 901	-0.20
– Participation des salariés						
RESULTAT NET	153 127	10.16	142 556	10.11	-82 304	-5.72

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00	1 438 121	100.00
PRODUCTION VENDUE	1 497 671	99.33	1 421 389	100.77	1 430 517	99.47
70110000 VENTES PRODUITS FINIS À 20%	7 155	0.47	658	0.05	725	0.05
70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%	3 004	0.20	707	0.05	389	0.03
70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5	208 739	13.84	105 662	7.49	102 593	7.13
70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%	251	0.02			76	0.01
70130000 VENTE PRODUITS FINIS 20%	47	0.00			218	0.02
70140000 VENTE PRODUITS FINIS EXO					789	0.05
70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%	46 816	3.11	80 754	5.73	118 604	8.25
70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%	1 027	0.07	2 024	0.14	3 983	0.28
70172000 VENTES MP 20%					32 620	2.27
70600600 PRESTATIONS EXONÉRÉES - INTRA			11 919	0.85	29 106	2.02
70605000 PRESTATIONS EXONÉRÉES			5 095	0.36	7 018	0.49
70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%	21 320	1.41	1 281	0.09		
70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%	852 096	56.51	794 212	56.31	706 641	49.14
70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%	340 053	22.55	388 926	27.57	395 339	27.49
70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO	9 070	0.60	7 100	0.50	13 450	0.94
70815100 COTISATION/ADHÉSION EXO INTRA			500	0.04	250	0.02
70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%	4 339	0.29	10 273	0.73	1 216	0.08
70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%	824	0.05	323	0.02		
70840210 VENTES DIVERSES 5.50 %			134	0.01		
70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%	2 496	0.17	1 942	0.14	767	0.05
70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%	211	0.01	5 627	0.40	8 068	0.56
70840600 VENTES DIVERSES EXO - INTRA	301	0.02	1 602	0.11	1 307	0.09
70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%	4 433	0.29	2 651	0.19	7 358	0.51
70900000 REMISES ET RISTOURNES 5.5%	-4 510	-0.30				
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	10 070	0.67	-10 929	-0.77	7 605	0.53
71331000 VARIATION STOCKS IF	-9 722	-0.64	-13 636	-0.97	-17 751	-1.23
71351000 VARIATION STOCK PF SI	19 792	1.31	2 706	0.19	25 356	1.76
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 507 741	100.00	1 410 460	100.00	1 438 121	100.00
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	152 892	10.14	133 267	9.45	121 320	8.44
60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI	40 422	2.68	29 973	2.13	31 308	2.18
60110100 ACHATS MP 5.5%	76 056	5.04	49 411	3.50	42 546	2.96
60110200 ACHAT MP EXO			6 417	0.45		
60110300 ACHATS MP 10%	158	0.01				
60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES			193	0.01		
60130000 ACHATS MP MAPEX	3 072	0.20	5 954	0.42	4 042	0.28
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES	8 087	0.54	7 860	0.56	6 272	0.44
60260000 ACHATS EMBALLAGES	37 768	2.50	28 488	2.02	28 201	1.96
60261000 EMBALLAGES - INTRA	672	0.04	306	0.02		
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI	-4 399	-0.29	924	0.07	10 262	0.71
60360000 VARIATION STOCKS EMBALLAG	-9 564	-0.63	2 481	0.18	-4 081	-0.28
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	622	0.04	1 260	0.09	2 769	0.19
SOUS TRAITANCE DIRECTE	37 081	2.46	831	0.06	10 954	0.76
60410000 PRESTATIONS DE SERVICE	37 081	2.46	831	0.06	10 954	0.76

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49	1 305 848	90.80
MARGE BRUTE GLOBALE	1 317 768	87.40	1 276 362	90.49	1 305 848	90.80
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	745 386	49.44	842 003	59.70	768 832	53.46
60610000 EAU	17 679	1.17	14 590	1.03	28 736	2.00
60611000 ELECTRICITÉ	86 403	5.73	99 600	7.06	81 812	5.69
60612000 GAZ	45 017	2.99	52 364	3.71	42 442	2.95
60620000 CARBURANTS, LUBRIFIANTS	1 099	0.07	2 055	0.15	6 183	0.43
60630000 FOURN ENTRETIEN ET D' ÉQUIPEME	51 582	3.42	40 654	2.88	22 766	1.58
60630100 PETIT EQUIPEMENT EXO	210	0.01				
60631000 PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ	12 261	0.81	8 201	0.58	7 596	0.53
60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL	689	0.05	1 025	0.07	1 243	0.09
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 082	0.54	7 348	0.52	6 958	0.48
61110000 SOUS-TRAITANCE ANALYSES	51 084	3.39	43 564	3.09	36 374	2.53
61120000 SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE	62 863	4.17	50 722	3.60	35 856	2.49
61140000 SOUS TRAITANCE ETUDES	48 360	3.21	77 260	5.48	25 393	1.77
61180000 SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH	17 019	1.13	6 360	0.45	9 533	0.66
61230000 LOCATION COPIEUR KONIKA	3 076	0.20	3 076	0.22	6 538	0.45
61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE	55 008	3.65	93 470	6.63	91 328	6.35
61351000 LOCATION MATÉRIEL DIVERS	30 758	2.04	28 290	2.01	33 183	2.31
61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT	10 677	0.71	7 278	0.52	13 239	0.92
61353000 LOCATION OPERCULEUSE MULTIVAC			23 077	1.64	29 417	2.05
61354000 LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE	3 090	0.20	14 974	1.06	14 980	1.04
61355000 LOCATION SERVEUR	2 094	0.14			387	0.03
61356000 LOCATION SOLUTION ZEENDOC	1 397	0.09				
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	18 369	1.22	18 549	1.32	18 995	1.32
61520000 ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN	26 318	1.75	28 644	2.03	15 828	1.10
61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER	44 444	2.95	28 233	2.00	52 310	3.64
61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR	58	0.00	727	0.05	3 556	0.25
61560000 MAINTENANCE TECHNIQUE	43 676	2.90	28 573	2.03	38 072	2.65
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	34 113	2.26	33 204	2.35	30 945	2.15
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 359	0.09	784	0.06	2 087	0.15
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 398	0.23	2 416	0.17	2 609	0.18
61850000 FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES	60	0.00	1 725	0.12	695	0.05
62220000 COMMISSIONS & COURTAGES VENTES	2 030	0.13			2 600	0.18
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 004	0.40	15 658	1.11	7 583	0.53
62262000 HONORAIRES CAC	9 000	0.60	10 710	0.76	7 755	0.54
62263000 HONORAIRES DIVERS	7 840	0.52	15 481	1.10	7 216	0.50
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU			3 709	0.26	85	0.01
62310000 PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT	347	0.02	4 043	0.29	11 014	0.77
62330000 FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS	3 940	0.26	18 464	1.31	6 043	0.42
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE			760	0.05	134	0.01
62360000 CATALOGUES IMPRIMES			1 934	0.14		
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA			50	0.00	80	0.01
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	6 561	0.44	5 835	0.41	10 866	0.76
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	7 453	0.49	5 209	0.37	4 383	0.30
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 654	0.11	2 524	0.18	17 733	1.23
62511000 FRAIS DÉPLACEMENT A.JOLLY			784	0.06		
62512000 FRAIS DÉPLACEMENTS F.KERVEADOU			2 165	0.15		
62513000 FRAIS DÉPLACEMENTS V.BONNIER	700	0.05	4 407	0.31		
62514000 FRAIS DÉPLACEMENTS M.FRETIGNY	936	0.06	2 919	0.21		
62515000 FRAIS DÉPLACEMENTS C.BLOCQUEL	215	0.01	6 273	0.44		
62516000 NDF LE COSTAOUEC	736	0.05				
62517000 NDF MORICE	536	0.04				

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
62570000 MISSIONS ET RÉCEPTIONS	856	0.06	2 949	0.21	3 663	0.25
62610000 FRAIS POSTAUX	1 650	0.11	2 376	0.17	2 773	0.19
62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	3 031	0.20	2 946	0.21	3 172	0.22
62621000 MOBILES	4 089	0.27	3 085	0.22	3 811	0.26
62622000 ORANGE INTERNET	7 830	0.52	6 954	0.49	8 491	0.59
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	333	0.02	711	0.05	1 375	0.10
62710000 FRAIS SEADRYER- BPI			512	0.04	5 871	0.41
62810000 COTISATIONS	4 944	0.33	4 781	0.34	4 299	0.30
62840000 COTISATIONS DIVERSES					825	0.06
79110000 RBT FORMATIONS 20%	-1 422	-0.09				
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	-4 122	-0.27				
VALEUR AJOUTEE	572 382	37.96	434 358	30.80	537 015	37.34
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	522 624	34.66	628 899	44.59	326 189	22.68
74102000 MIG/ CAP LORIENT	87 500	5.80	87 500	6.20	87 500	6.08
74103000 MIG/C. REGIONAL R.BRETAGNE	157 500	10.45	157 500	11.17	157 500	10.95
74114100 SEAFOOD TOMORROW	145 122	9.63	142 632	10.11	48 555	3.38
74115100 BREIZFISH	1 786	0.12	99 118	7.03	-11 120	-0.77
74115200 DREAM			1 955	0.14	12 386	0.86
74115300 MARINEOSS			3 637	0.26	18 259	1.27
74115400 SENSAS			910	0.06	13 110	0.91
74115500 PROJET VIPP	724	0.05	647	0.05		
74115600 SENSALG	4 991	0.33				
74134000 SUBVENTION AUDIT AGGLO			5 000	0.35		
74134100 SUBVENTION AUDIT REGION			5 000	0.35		
74135000 SUBVENTION EXCEPT FONCTIONNEME	125 000	8.29	125 000	8.86		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	27 128	1.80	16 672	1.18	28 836	2.01
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	3 838	0.25			3 908	0.27
63330000 FORMATION CONTINUE	6 602	0.44	5 314	0.38	6 291	0.44
63330100 FORMATION DES SALARIES	6 004	0.40	3 206	0.23	8 838	0.61
63330200 ADESATT	113	0.01	102	0.01	114	0.01
63511000 CVAE	2 643	0.18	897	0.06	258	0.02
63511100 COTIS.FONCIÈRE DES ENTREPRIS	7 488	0.50	7 546	0.54	8 047	0.56
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETES			-863	-0.06	863	0.06
63540000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T	441	0.03	470	0.03	518	0.04
SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM	596 380	39.55	595 727	42.24	659 156	45.83
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	35 393	2.35	108 605	7.70	92 285	6.42
64110000 SALAIRES BRUTS	552 085	36.62	506 251	35.89	571 380	39.73
64111000 INDEMNITÉS DE STAGE	394	0.03	4 856	0.34	394	0.03
64120000 VAR PROV CONGÉS PAYÉS	686	0.05	-13 901	-0.99	9 410	0.65
64130000 PROVISION POUR PRIMES ET H SUP	14 670	0.97			-1 176	-0.08
64130100 PRIME HABILLAGE ET DOUCHE	11 298	0.75				
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	6 012	0.40	4 509	0.32	3 599	0.25
64141000 PROV REGULARISATIONS SALAIRES	1 494	0.10				
79180100 IJ PREVOYANCE	-13 603	-0.90	-3 027	-0.21	-2 100	-0.15
79182000 IJ	-3 500	-0.23	-2 307	-0.16	2 917	0.20
79184000 AV. EN NATURE	-127	-0.01	-900	-0.06	-2 699	-0.19
79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%	-7 351	-0.49	-8 360	-0.59	-14 854	-1.03
79186000 AIDES POLE EMPLOI	-1 071	-0.07				

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	216 318	14.35	192 002	13.61	215 860	15.01
64510000 URSSAF ET POLE EMP	142 480	9.45	126 591	8.98	163 252	11.35
64520000 MUTUELLE	12 732	0.84	12 193	0.86	12 447	0.87
64525000 PRÉVOYANCE	7 483	0.50	6 740	0.48	7 458	0.52
64530000 RETRAITE	33 250	2.21	29 922	2.12	39 110	2.72
64580000 CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	1 487	0.10	-4 712	-0.33	927	0.06
64590000 CH SOC S/PRIMES A VERSER					-579	-0.04
64700000 TICKETS RESTAURANTS	13 259	0.88	14 447	1.02	15 286	1.06
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 680	0.11	2 141	0.15	2 370	0.16
64890000 AUTRES CHARGES DE PERS	3 947	0.26	4 679	0.33	3 602	0.25
64900000 CICE					-28 014	-1.95
CHARGES DE L'EXPLOITANT	3 401	0.23				
64690000 CH SOC S/PRIMES et HS A VERSER	5 095	0.34				
64691000 PROV REGUL SALAIRES	-1 694	-0.11				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	251 778	16.70	258 856	18.35	-40 648	-2.83
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	577	0.04	966	0.07	644	0.04
75800000 AUTRES PRODUITS	577	0.04	966	0.07	644	0.04
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	38		1 299	0.09	43	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	38	0.00	1 299	0.09	43	0.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			7 575	0.54	5 000	0.35
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX			7 575	0.54	5 000	0.35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	119 187	7.91	97 387	6.90	104 164	7.24
68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMM	119 187	7.91	97 387	6.90	104 164	7.24
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 744	0.18			23 714	1.65
68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES	2 744	0.18			23 714	1.65
RESULTAT D'EXPLOITATION	130 385	8.65	168 712	11.96	-162 926	-11.33
PRODUITS FINANCIERS	80	0.01	221	0.02	463	0.03
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	80	0.01	221	0.02	463	0.03
CHARGES FINANCIERES	3 266	0.22	6 486	0.46	5 126	0.36
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	3 266	0.22	6 466	0.46	2 333	0.16
66500000 ESCOMPTE ACCORDÉ					2 793	0.19
66600000 PERTE DE CHANGE			20	0.00		
RESULTAT COURANT	127 199	8.44	162 447	11.52	-167 589	-11.65
PRODUITS EXCEPTIONNELS	48 009	3.18	48 400	3.43	95 898	6.67
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000	0.07	5 000	0.35		
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.	248	0.02	9 000	0.64		
77500000 PRODUITS CESSION IMMO TVA 20%			26 400	1.87	84 297	5.86
77560000 VNC IMMO FINANCIERES CEDEES	9 214	0.61				
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	37 548	2.49	8 000	0.57	11 601	0.81

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2018 12	% CA
CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 081	1.46	68 292	4.84	13 514	0.94
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES	875	0.06	5 170	0.37		
67120000 PENALITES AMENDES					450	0.03
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION			22 148	1.57		
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	3 992	0.26	25 313	1.79	13 064	0.91
67500000 VNC IMMOBILISATIONS CEDEES			15 660	1.11		
67560000 VNC IMMO FINANCIERES CEDEES	9 214	0.61				
68750000 DOTATION PROV P RISQUES	8 000	0.53				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25 928	1.72	-19 892	-1.41	82 383	5.73
IMPOT SUR LES BENEFICES					-2 901	-0.20
69592000 CREDIT IMPOT RECHERCHE					-2 901	-0.20
RESULTAT NET	153 127	10.16	142 556	10.11	-82 304	-5.72

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	
RESULTAT NET COMPTABLE		153 127		142 556
± Non flux d'exploitation				
Dotations aux amortissements et provisions	127 187		97 387	
Reprises sur amortissements et provisions		89 639		78 648
Plus ou moins-values sur cession d'actif			-10 740	
Subventions d'investissements virées au résultat	-37 548		-8 000	
= Capacité d'autofinancement		242 766		221 203
- Prélèvements				
= Autofinancement disponible		242 766		221 203
+ Variation du B.F.R.		-37 594		675 961
= Trésorerie d'exploitation		205 172		897 164
+ Ressources				
Cessions d'immobilisations	9 214		26 400	
Augmentation des capitaux propres				
Augmentations des comptes courants d'associés				
Augmentations des dettes financières		9 214	60 156	86 556
Subventions reçues				
- Emplois				
Acquisitions d'immobilisations	146 515		1 087 085	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres		236 742		1 183 070
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés				
Remboursements des dettes financières	90 227		95 985	
= Variation de trésorerie		-22 356		-199 350
+ Trésorerie initiale		171 915		371 265
TRESORERIE FINALE		149 559		171 915

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	Nbj CA	31/12/2019 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	171 983	41.06	29 427	7.51	142 556	484.43
Résultat de l'exercice	153 127	36.56	142 556	36.39	10 571	7.42
Provisions réglementées et subventions	1 185 611	283.09	1 223 159	312.19	-37 548	-3.07
FONDS PROPRES	1 510 720	360.71	1 395 141	356.09	115 579	8.28
Provisions pour risques et charges	8 000	1.91			8 000	
Emprunts et dettes assimilées	357 544	85.37	447 771	114.29	-90 227	-20.15
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	1 876 264	447.99	1 842 912	470.38	33 352	1.81
Actif net immobilisé	1 713 213	409.06	1 695 099	432.65	18 114	1.07
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	163 051	38.93	147 813	37.73	15 238	10.31
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	62 522	14.93	42 239	10.78	20 283	48.02
Créances usagers et comptes rattachés	309 716	73.95	290 312	74.10	19 404	6.68
Autres créances	218 443	52.16	596 174	152.17	-377 731	-63.36
Comptes de régularisation	9 246	2.21	10 067	2.57	-820	-8.15
ACTIF CIRCULANT	599 927	143.24	938 792	239.61	-338 865	-36.10
Fournisseurs et comptes rattachés	213 546	50.99	441 491	112.68	-227 945	-51.63
Autres dettes	336 117	80.25	312 097	79.66	24 019	7.70
Comptes de régularisation	36 774	8.78	209 306	53.42	-172 532	-82.43
DETTES D'EXPLOITATION	586 436	140.02	962 894	245.77	-376 458	-39.10
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	13 491	3.22	-24 102	-6.15	37 594	155.98
Disponibilités	149 559	35.71	171 915	43.88	-22 356	-13.00
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	149 559	35.71	171 915	43.88	-22 356	-13.00

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	153 127	142 556
Dotations aux amortissements et provisions	127 187	97 387
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		-10 740
Subventions d'investissements virées au résultat	-37 548	-8 000
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	242 766	221 203
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	242 766	221 203
Cessions d'immobilisations	9 214	26 400
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		60 156
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	251 980	307 759
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	146 515	1 087 085
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	90 227	95 985
TOTAL DES EMPLOIS	236 742	1 183 070
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	15 237	-875 311

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2020 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2019 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	20 283	-14 334
Clients et comptes rattachés	19 404	10 358
Autres créances	-377 731	-659 226
Comptes de régularisation	-820	-20 520
VARIATION	-338 865	-683 723
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	-227 945	108 356
Autres dettes	24 019	-115 358
Comptes de régularisation	-172 532	-760
VARIATION	-376 458	-7 762
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	-37 594	675 961
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	-22 356	-224 884
Concours bancaires courants		25 534
VARIATION	-22 356	-199 350
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	-15 238	875 311

INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

DOSSIER FISCAL

OUEST CONSEILS LORIENT
8-10 Rue du sous-marin Vénus
CS 60374
56323 LORIENT CEDEX
02 97 83 01 94

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

N° 2065-SD
2021

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012020	et clos le	31122020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					

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

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER	2 RUE BATELIERE 56100 LORIENT
SIRET 3 4 3 8 7 3 2 9 5 0 0 0 2 0	
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	études techniques produits de la mer	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 31% : 0 — Bénéfice imposable à 28% : 0 — 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 ☐	
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:
OUEST CONSEILS LORIENT 8-10 Rue du sous-marin Vénus CS 60374 56323 LORIENT CEDEX *Tél:* 02 97 83 01 94	*Tél:*
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: Lieu LORIENT
	Qualité et nom du signataire:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐	

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2021

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

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.

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	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a 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. Indemnités forfaitaires.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. Remboursements.	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les Indemnités forfaitaires.	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les Remboursements.
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 Quadra

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 2 RUE BATELIERE 56100 LORIENT — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 34387329500020 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122020 Net 3	N-1 31122019 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	50 674	AG 50 641	33	908
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	3 460	AK 3 460		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	509 718	AQ 505 653	4 066	5 862
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 076 139	AS 3 396 585	1 679 554	191 681
	Autres immobilisations corporelles	AT	154 615	AU 151 018	3 597	4 055
	Immobilisations en cours	AV		AW		1 457 414
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	25 964	BI	25 964	35 178
	TOTAL (II)	BJ	5 820 571	BK 4 107 358	1 713 213	1 695 099
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	16 622	BM	16 622	6 410
	En cours de production de biens	BN	15 719	BO	15 719	25 441
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	30 180	BS	30 180	10 388
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	12 400	BW	12 400	60 720
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	339 153	BY 29 436	309 716	290 312
	Autres créances (3)	BZ	206 043	CA	206 043	535 454
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	149 559	CG	149 559	171 915
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 246	CI	9 246	10 067
	TOTAL (III)	CJ	778 923	CK 29 436	749 487	1 110 708
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 599 494	IA 4 136 794	2 462 700	2 805 807

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 25 964 | (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks | Créances

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

En Euros

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	385 863	385 863
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(213 880)	(356 436)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	153 127	142 556
	Subventions d'investissement	DJ	1 185 611	1 223 159
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 510 720	1 395 141
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	171 000	175 500
	TOTAL (II)	DO	171 000	175 500
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	8 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	8 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	186 544	272 271
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	194 307	301 232
	Dettes fiscales et sociales	DY	203 704	161 054
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	19 239	140 259
	Autres dettes	EA	132 412	151 044
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	36 774	209 306
	TOTAL (IV)	EC	772 980	1 235 165
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 462 700	2 805 807

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	619 400	876 930
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

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

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

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD	262 528	FE		FF	262 528	189 805
	Production vendue services*	FG	1 235 143	FH		FI	1 235 143	1 231 584
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 497 671	FK		FL	1 497 671	1 421 389
	Production stockée*					FM	10 070	(10 929)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	522 624	628 899
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	31 196	22 168
	Autres produits (1) (11)					FQ	577	966
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 062 137	2 062 494
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	166 855	129 863
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(13 963)	3 404
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	823 405	951 439
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	27 128	16 672
	Salaires et traitements*					FY	586 639	501 716
	Charges sociales (10)					FZ	219 719	192 002
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	119 187	97 387
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 744	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	38	1 299
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 931 752	1 893 782
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	130 385	168 712
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	80	221
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	80	221
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 266	6 466
	Différences négatives de change					GS		20
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	3 266	6 486
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 187)	(6 264)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	127 199	162 447

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 248	14 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	46 762	34 400
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	48 009	48 400
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 868	52 632
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	9 214	15 660
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	8 000	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	22 081	68 292
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	25 928	(19 892)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 110 226	2 111 115
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 957 099	1 968 560
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	153 127	142 556

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières					HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					IG		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *					HP		
	- Crédit bail immobilier					HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées					IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées					IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)					HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)					RD		
(9)	Dont transferts de charges					A1	31 196	14 593
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			A2	3 401	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	3 401	obligatoires	A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	22 082	48 009

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION IMMOBILISATIONS	9 214	9 214
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	4 868	1 247
DOT PROVSION POUR RISQUE	8 000	
QUOTE-PART SUBVENTION		37 548

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	54 134	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]	KP	509 718	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	4 931 733	KT		KU	144 406
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *	KV	3 285	KW		KX	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	10 832	KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	133 608	LC		LD	2 109
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE	4 780	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM	
	TOTAL III	LN	5 593 957	LO		LP	146 515
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
	Autres participations	8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	35 178	1U		1V	
	TOTAL IV	LQ	35 178	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	5 683 269	ØH		ØJ	146 515

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV		LW	54 134	IX	54 134
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	509 718	MI	509 718
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	5 076 139	ML	5 076 139
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	3 285	MO	3 285
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP		MQ	10 832	MR	10 832
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	135 718	MU	135 718
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	4 780	MX	4 780
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	IY		NG		NH	5 740 473	NI	5 740 473
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	9 214	2F	25 964	2G	25 964
	TOTAL IV	I3		NJ	9 214	NK	25 964	2H	25 964
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	9 214	ØL	5 820 571	ØM	5 820 571

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

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

6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant ☐ *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	53 226	PF	876	PG		PH	54 101
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	503 856	PW	1 797	PX		PY	505 653
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	3 282 638	QA	113 946	QB		QC	3 396 584
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 864	QE	469	QF		QG	2 333
	Matériel de transport	QH	10 832	QI		QJ		QK	10 832
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	130 974	QM	2 099	QN		QO	133 073
	Emballages récupérables et divers	QP	4 780	QR		QS		QT	4 780
TOTAL III		QU	3 934 945	QV	118 310	QW		QX	4 053 255
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	3 988 170	ØP	119 186	ØQ		ØR	4 107 356

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

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

CADRE C

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

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

En Euros

OUEST CONSEILS LORIENT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	8 000	5X		5Y	8 000
	TOTAL II	5Z		TV	8 000	TW		TX	8 000
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	26 693	6U	2 744	6V		6W	29 436
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	26 693	TY	2 744	TZ		UA	29 436
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	26 693	UB	10 744	UC		UD	37 436
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	2 744	UF			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ	8 000	UK			

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

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

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

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

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER 31/12/2020

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
AUTRES PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
provision dettes admises RJ				

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	25 964	UV	25 964	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	31 080		31 080		
	Autres créances clients	UX	308 073		308 073		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 620		4 620		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	14 829		14 829		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	46 305		46 305		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	5 403		5 403		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	134 886		134 886		
	Charges constatées d'avance	VS	9 246		9 246		
	TOTAUX	VT	580 406	VU	580 406	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus de 1 an à l'origine	VH	186 544	73 891	112 653	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	194 307	194 307		
Personnel et comptes rattachés		8C	70 045	70 045		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	115 727	84 484	31 243	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 535	1 535		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	16 398	6 714	9 684	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	19 239	19 239		
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	132 412	38 536	93 876	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	36 774	36 774		
TOTAUX		VY	772 980	VZ 619 400	153 580	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	22 500	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	112 727	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2020

I. RÉINTEGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 153 127

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB
Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7
Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)	I8
	- imposées au taux de 0 %	ZN
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme	WN
	- Plus-values soumises au régime des fusions	WO
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)		XR

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé — DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		WQ
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3
TOTAL I							WR : 153 127

II. DÉDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *		WT
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WU

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)	WV
	- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)	WH
	- imposées aux taux de 19 %	WP
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW
	- imputées sur les déficits antérieurs	XB
Autres plus-values imposées au taux de 19 %		I6
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*		WZ
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : — Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations	2A	XA
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)		ZX

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.								ZY
Majoration d'amortissement *								XD
Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF
			Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA	
Zone franche urbaine - TE (art 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de developpement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI	XG : 7 553
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2
TOTAL II						XH : 7 553

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	bénéfice (I moins II)	XI	145 574
	déficit (II moins I)	XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*		ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*		XL	145 574
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	0 — XO

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER 31/12/2020

Détail des réintégrations diverses		
Détail des déductions diverses		
suramortissement loi macron		7 553
Total des déductions diverses	XG	7 553

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

(10) DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	686 641
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	145 574
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	541 067
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	541 067

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	53 172

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

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

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

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	LI			

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

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

Cegid Quadra

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

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(356 436)	Affectations aux réserves - Réserves légales	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	142 556	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Report à nouveau	ZG	(213 880)
TOTAL I	ØF	(213 880)	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	(213 880)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

			Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)	YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier	YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus	YS		
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance	YT	216 408	178 738
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)	XQ	121 393	185 638
	- Personnel extérieur à l'entreprise	YU	35 393	108 605
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS	22 844	45 558
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV	2 030	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)	ST	425 336	432 900
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ	823 405	951 439
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE	YW	10 131	8 443
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés ZS	9Z	16 997	8 229
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX	27 128	16 672
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	YY	137 268	141 477
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	184 980	194 990
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*	ØB		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%	%
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH		

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine * ②	Valeur nette réévaluée * ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements * ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1	ANTARGAZ DEPOT DE	9 214				9 214
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

			Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨	Long terme ⑩ — 19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
I - Immobilisations *	1		9 214						
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés			+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*							
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)							
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)		(B) (ventilation par taux)		(C)
		CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪							

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER — Néant [X] *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

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

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

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Cegid Quadra

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

14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant [X] *

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12,8 % ❷	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *	

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

Origine ①		Moins-values à 12.8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③	Solde des moins-values à 12.8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

Néant [X] *

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

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2059-E-SD 2021

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

16

Désignation de l'entreprise : INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER			Néant ☐*
Exercice ouvert le : 01/01/2020	et clos le : 31/12/2020	Durée en nombre de mois	1 2

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	YP	17
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 497 671
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	1 497 671
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	577
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	522 624
Variation positive des stocks	OD	24 033
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	31 196
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	1 248
TOTAL 2	OM	579 677
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	166 855
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	717 304
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	38
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	884 198
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	1 193 150
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	1 193 150

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

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

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 497 671	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	17
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY	01/01/2020		GZ	31/12/2020
Date de cessation				HR	

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

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

Cegid Quadra