

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS SITE
AMENAGEMENT FONCIER
113 RUE RAYMOND RECOULY
IMMEUBLE L'ATRIUM 1ER ETAGE

34070 MONTPELLIER
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
ZAE LES RODETTES
RUE ALFRED MAUREL
34120 PEZENAS
04 67 90 77 47

SAS SITE
113 RUE RAYMOND RECOULY
IMMEUBLE L'ATRIUM
1ER ETAGE
34070 MONTPELLIER

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
ZAE LES RODETTES
RUE ALFRED MAUREL
34120 PEZENAS
04 67 90 77 47

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS SITE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	1 118 214,93	euros
- Chiffre d'affaires :	861 547,43	euros
- Résultat net :	1 432,01	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A PEZENAS
Le 05/06/2019

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

PATRICK MADDO
EXPERT-COMPTABLE

SAS SITE
113 RUE RAYMOND RECOULY
IMMEUBLE L'ATRIUM
1ER ETAGE
34070 MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	18 119	6 793	11 326	15 175
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	5 550		5 550	5 350
Autres immobilisations financières				
Total	23 669	6 793	16 876	20 525
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production	742 500		742 500	570 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	86 409		86 409	10 647
Fournisseurs débiteurs	7 899		7 899	14 580
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	7 236		7 236	3 561
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	131 781		131 781	88 298
Autres créances	112 222		112 222	103 636
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	1 650		1 650	1 650
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 459		11 459	22 639
Total	1 101 156		1 101 156	815 011
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	182		182	537
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	182		182	537
TOTAL ACTIF	1 125 008	6 793	1 118 215	836 073

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	24 000	24 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 259	290
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	33 582	15 169
Résultat de l'exercice	1 432	19 382
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	60 273	58 841
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	14 598	
Associés et dettes financières diverses	639 948	436 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	29 500	43 550
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 551	69 121
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	12 512	11 230
. Organismes sociaux	67 414	70 475
. Etat, impôts sur les bénéficiaires		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	95 146	73 093
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	591	476
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	99 681	72 950
Total	1 057 942	777 231
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 118 215	836 073

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	861 547	100,00	977 171	100,00	-115 624	-11,83
Production stockée	-570 000	-66,16	-146 149	-14,96	-423 851	-290,01
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 578	0,30	472	0,05	2 106	445,89
Autres produits	1 505	0,17	2 573	0,26	-1 068	-41,51
Total	295 630	34,31	834 068	85,36	-538 437	-64,56
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	567 590	65,88	249 072	25,49	318 518	127,88
Variation de stock (mat. premières)	-742 500	-86,18			-742 500	#####
Autres achats & charges externes	397 793	46,17	532 414	54,49	-134 620	-25,28
Total	222 883	25,87	781 486	79,97	-558 603	-71,48
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	8 963	1,04	1 023	0,10	7 940	776,54
Salaires et traitements	62 375	7,24	53 075	5,43	9 300	17,52
Charges sociales	11 772	1,37	10 639	1,09	1 133	10,65
Dotations amortissements et prov.	3 849	0,45	2 944	0,30	905	30,75
Autres charges	419	0,05	1 402	0,14	-983	-70,12
Total	87 378	10,14	69 083	7,07	18 295	26,48
Résultat d'exploitation	-14 631	-1,70	-16 501	-1,69	1 870	11,33
Produits financiers	12 109	1,41	48 900	5,00	-36 791	-75,24
Charges financières	34 095	3,96	7 309	0,75	26 786	366,49
Résultat financier	-21 986	-2,55	41 591	4,26	-63 577	-152,86
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-36 616	-4,25	25 091	2,57	-61 707	-245,94
Produits exceptionnels	49 376	5,73			49 376	#####
Charges exceptionnelles	11 328	1,31	5 709	0,58	5 619	98,44
Résultat exceptionnel	38 048	4,42	-5 709	-0,58	43 757	766,50
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	1 432	0,17	19 382	1,98	-17 950	-92,61

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	861 547	100,00	977 171	100,00	-115 624	-11,83
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	861 547	100,00	977 171	100,00	-115 624	-11,83
Production stockée	-570 000	-66,16	-146 149	-14,96	-423 851	-290,01
Production immobilisée						
Production de l'exercice	291 547	33,84	831 022	85,04	-539 475	-64,92
Consommations de l'exercice	222 883	25,87	781 486	79,97	-558 603	-71,48
Valeur ajoutée	68 664	7,97	49 536	5,07	19 128	38,61
Subventions d'exploitation	2 578	0,30	472	0,05	2 106	445,89
Impôts, taxes et versements assim.	8 963	1,04	1 023	0,10	7 940	776,54
Charges de personnel	74 147	8,61	63 714	6,52	10 433	16,37
Excédent brut d'exploitation	-11 868	-1,38	-14 728	-1,51	2 860	19,42
Reprises sur provisions et transferts			1 500	0,15	-1 500	-100,00
Autres produits	1 505	0,17	1 073	0,11	432	40,23
Dotations amortissements et prov.	3 849	0,45	2 944	0,30	905	30,75
Autres charges	419	0,05	1 402	0,14	-983	-70,12
Résultat d'exploitation	-14 631	-1,70	-16 501	-1,69	1 870	11,33
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	12 109	1,41	48 900	5,00	-36 791	-75,24
Charges financières	34 095	3,96	7 309	0,75	26 786	366,49
Résultat courant avant impôts	-36 616	-4,25	25 091	2,57	-61 707	-245,94
Produits exceptionnels	49 376	5,73			49 376	#####
Charges exceptionnelles	11 328	1,31	5 709	0,58	5 619	98,44
Résultat exceptionnel	38 048	4,42	-5 709	-0,58	43 757	766,50
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	1 432	0,17	19 382	1,98	-17 950	-92,61

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2018 au 31/12/2018 Durée : 12 mois	du 01/01/2017 au 31/12/2017 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	-11 868	-14 728
+ Transferts de charges d'exploitation		1 500
+ Autres produits d'exploitation	1 505	1 073
- Autres charges d'exploitation	419	1 402
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	12 109	48 900
- Charges financières	34 095	7 309
+ Produits exceptionnels	49 376	
- Charges exceptionnelles	11 328	5 709
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	5 281	22 326

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2018

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

et 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
	18 119			18 119
Immobilisations financières.....	5 350	200		5 550
Total.....	23 469	200		23 669
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	2 944	3 849		6 793
Total.....	2 944	3 849		6 793
Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	570 000	742 500	570 000	742 500
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	570 000	742 500	570 000	742 500
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	345 730	345 730	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Non recensé	
	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	14 598	14 598		
Dettes financières diverses.....	238 348	238 348		
Fournisseurs.....	98 551	98 551		
Dettes fiscales et sociales.....	175 664	175 664		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	501 281	501 281		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	1 028 442	1 028 442		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	53
Dettes fiscales et sociales.....	9 237
Autres dettes.....	3 215

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

Non recensé

SAS SITE
113 RUE RAYMOND RECOULY
IMMEUBLE L'ATRIUM
1ER ETAGE
34070 MONTPELLIER

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Désignation de l'entreprise : SAS SITE			Néant			
Adresse de l'entreprise : 113 RUE RAYMOND RECOULY IMMEUBLE L'ATRIUM 1ER ETAGE 34070 MONTPELLIER						
Numéro SIRET* : 79818100400010						
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12			Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le :	
			Exercice N, clos le : 31/12/2018		31/12/2017	
ACTIF			Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012		
M	Incorporelles - Autres*	014		016		
M	Immobilisations corporelles*	028	18 119	030	6 793	15 175
	Immobilisations financières* (1)	040	5 550	042	5 550	5 350
Total I (5)		044	23 669	048	6 793	20 525
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050	742 500	052	742 500	570 000
I	- Marchandises*	060		062		
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064	1 650	066	1 650	1 650
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	86 409	070	86 409	10 647
U	(2) - Autres* (3)	072	259 138	074	259 138	210 074
L	Valeurs mobilières de placement	080		082		
A	Disponibilités	084	11 459	086	11 459	22 639
N	Charges constatées d'avance*	092	182	094	182	537
Total II		096	1 101 339	098	1 101 339	815 547
Total général (I + II)		110	1 125 008	112	6 793	836 073

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*	120	24 000	24 000
	Ecart de réévaluation	124		
P	Réserve légale	126	1 259	290
R	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* <input type="text" value="131"/>)	132		
P	Report à nouveau	134	33 582	15 169
R	Résultat de l'exercice	136	1 432	19 382
E	Provisions réglementées	140		
Total I		142	60 273	58 841
Provisions pour risques et charges		Total II	154	
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156	252 946	
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	29 500	43 550
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	98 551	69 121
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : <input type="text" value="169"/> 401 601)	172	676 945	664 561
E	Produits constatés d'avance	174		
Total III		176	1 057 942	777 231
Total général (I + II + III)		180	1 118 215	836 073

R	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	200
V	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184	

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

						Néant		*	
Désignation de l'entreprise : SAS SITE				Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)			
A - RESULTAT COMPTABLE				31/12/2018		31/12/2017			
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210					
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214	801 880		833 838		
	Production vendue services*	intracommunau.	217	218	59 668		143 333		
D	Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222	-570 000		-146 149		
	Production immobilisée*			224					
E	Subventions d'exploitation reçues			226	2 578		472		
X	Autres produits			230	1 505		2 573		
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	295 630		834 068		
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234					
H	Variation de stock (marchandises)*			236					
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	567 590		249 072		
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	-742 500				
	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	397 793		532 414		
E	- mobilier	- immobilier)						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :		243	244	8 963		1 023		406
	Rémunérations du personnel*			250	62 375		53 075		
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	11 772		10 639		
X	Dotations aux amortissements*			254	3 849		2 944		
P	Dotations aux provisions			256					
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)		259	262	419		1 402		
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260						
	Total des charges d'exploitation (II)			264	310 261		850 569		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	-14 631		-16 501		
	Produits financiers	(III)		280	12 109		48 900		
D	Produits exceptionnels	(IV)		290	49 376				
I	Charges financières	(V)		294	34 095		7 309		
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300	11 328		5 709		
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o		347						
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3		348						
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306					
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	1 432		19 382		
B - RESULTAT FISCAL				312	1 432	314			
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2									
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316					
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318					
I	Provisions non déductibles*			322					
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324					
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247	330					
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248						
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251	2 741				
	Part de loyers dispensé de réintégration		249						
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997			
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986				342			
	Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	987							
	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127							
	Zone revitalisation rurales (44 quindécies)	138							
	Bassins d'emploi à redynamiser	991							
	Pôle de compétitivité hors CICE	990							
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981							
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989							
	Bassins Urbains à dynamiser - BUD	992							
	Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345							
	Dont : investissements outre-mer	344							
	Dont : créance due au report en arrière du déficit*	346							
	Déduct. exception. (art 39 decies)								
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352	498	354			
Bénéf. col.1, Déficit col.2									
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356					
E	Déficits antérieurs reportables * :					360	498		
dont imputés/résultat :									
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				370	0	372			
Bénéf. col.1, Déficit col.2									

Désignation de l'entreprise : SAS SITE						Néant :		*		
I IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402		404		406		
Autres immob incorp.		410		412		414		416		
I	Terrains	420		422		424		426		
M	Constructions	430		432		434		436		
M	Inst. tech. mat, out	440		442		444		446		
C	Inst. gén. agenc.	450		452		454		456		
	Mat. de transport	460	16 429	462		464	16 429	466	16 429	
R	Autres immos corp.	470	1 690	472		474		476	1 690	
	Immob. financières	480	5 350	482	200	484		486	5 550	
TOTAL		490	23 469	492	200	494		496	23 669	
II AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I	Terrains	510		512		514		516		
M	Constructions	520		522		524		526		
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530		532		534		536		
C	Inst. générales, agencets divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550	2 464	552	3 286	554		556	5 750	
R	Autres immobilisations corporelles	560	480	562	563	564		566	1 043	
TOTAL			570	2 944	572	3 849	574		576	6 793
(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES										
Nature des immobilisations		1	2	3	4	5				
cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		6	7	8	9	10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
1	2	3	4	5		6	7	8		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations *	590					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).										
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-					TOTAL	596				

DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : SAS SITE					Néant :		*	
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglem.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Immos. incorporelles	700		705		1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. Techn. Mat & Out	730		735		4		
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autre immos corpor.	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter lig.322 N°2033-B		780

II DEFICITS REPORTABLES			III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	20 221	Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983	498	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984	19 723			
Déficits de l'exercice	860				
TOTAL des déficits restant à reporter	870	19 723			

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

IV DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	8 434
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	50 921
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SAS SITE	Néant : <input type="checkbox"/> **	
Exercice ouvert le : 01/01/2018	et clos le : 31/12/2018	Durée en nombre de mois : 12
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	1,00
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	861 547
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0
Total 1	106	861 547
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0
Subv. d'exploitation reçues	113	0
Variation positive des stocks	111	172 500
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0
Total 2	106	172 500
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	121	768 010
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	182 113
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	15 260
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0
Total 3	152	965 383
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137
		68 664
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires N° 1329AC et 1329 DEF)	117	68 664
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	20	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	22	
Effectifs au sens de la CVAE	23	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.		

SAS SITE
113 RUE RAYMOND RECOULY
IMMEUBLE L'ATRIUM
1ER ETAGE
34070 MONTPELLIER

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	291 547	831 022	-65 %
Achats consommés	-17 310	-542 932	-97 %
Marge brute totale	274 238	288 090	-5 %
Autres produits	65 569	51 946	26 %
Autres charges	-338 375	-320 654	6 %
RESULTAT NET	1 432	19 382	-93 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	2 443	375
Crédit moyen accordé aux clients	24	-11
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	127	26
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	9	7
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	108	129
Solvabilité à court terme	683 163	474 116
Autonomie financière	0,24	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	4	1
Détails au tableau 4		

COMPLETE
ò

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Immobilisations	16 876	20 525
Stocks	742 500	570 000
Créances et divers	308 331	163 128
Avoirs financiers	11 459	22 639
TOTAL EMPLOIS	1 079 166	776 292
Capital et réserves	58 841	39 459
Résultat net	1 432	19 382
Dettes financières	654 546	436 337
Dettes d'exploitation	364 346	281 115
TOTAL RESSOURCES	1 079 166	776 292
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
274 238	
Autres produits et charges	
-272 806	
Résultat net de l'exercice	
1 432	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-27 210	
Variation de trésorerie	
-25 778	
Détails au tableau 3	

AFFINE
ï

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	861 547 296 %	977 171 118 %	-115 624 -12 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)	-570 000 196 %	-146 149 18 %	-423 851 -290 %
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	291 547 100 %	831 022 100 %	-539 475 -65 %
				Matières 1° et consommations	174 910 60 %	-249 072 30 %	423 982 -170 %
				Sous-traitance directe	-192 220 66 %	-293 860 35 %	101 640 -35 %
				Marge brute de production	274 238 94 %	288 090 35 %	-13 852 -5 %
MARGE BRUTE		274 238				288 090	-13 852
TOTALE		94 %				35 %	-5 %
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-205 574	24	-238 554	24	32 980	-14 %	
VALEUR AJOUTEE	68 664	8	49 536	5	19 128	39 %	
Subventions et impôts	-6 385	1	-550	0	-5 835	1060 %	
Frais de personnel	-74 147	9	-63 714	7	-10 433	16 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 868	1	-14 728	2	2 860	19 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-2 763	0	-1 772	0	-990	56 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-14 631	2	-16 501	2	1 870	11 %	
Charges et prod. financiers	-21 986	3	41 591	4	-63 577	-153 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-36 616	4	25 091	3	-61 707	-246 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	38 048	4	-5 709	1	43 757	-767 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 432	0	19 382	2	-17 950	-93 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau 1B

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	861 547 296 %	977 171 118 %	-115 624 -12 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)	-570 000 196 %	-146 149 18 %	-423 851 -290 %
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	291 547 100 %	831 022 100 %	-539 475 -65 %
				Matières 1° et consommations	174 910 60 %	-249 072 30 %	423 982 -170 %
				Sous-traitance directe	-192 220 66 %	-293 860 35 %	101 640 -35 %
				Marge brute de production	274 238 94 %	288 090 35 %	-13 852 -5 %
MARGE BRUTE TOTALE	274 238	288 090	-13 852		94 %	35 %	-5 %
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-43 368	5	-36 220	4	-7 149	20 %	
Utilisation de personnel interne	-129 629	15	-119 944	12	-9 684	8 %	
Utilisation de personnel externe	-104 876	12	-147 159	15	42 282	-29 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-8 210	1	-1 146	0	-7 064	617 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-28 854	3	39 923	4	-68 777	-172 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	42 131	5	-4 163	0	46 294	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 432	0	19 382	2	-17 950	-93 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	31/12/2018	31/12/2017	RESSOURCES	31/12/2018	31/12/2017
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	24 000	24 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	11 326	15 175	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	34 841	15 459
			Résultat net de l'entreprise	1 432	19 382
			CAPITAUX PROPRES	60 273	58 841
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	5 550	5 350	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	238 348	
			Comptes-courants associés	401 601	436 337
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	16 876	20 525	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	700 221	495 178
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	683 345	474 652
Variation positive	208 693		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	742 500	570 000	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs	-7 650	-7 650
Clients moins acomptes (provisions déduites)	56 909	-32 903	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	96 652	60 540
Autres créances à court terme : débiteurs divers	251 239	195 494	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	275 344	228 224
Charges constatées d'avance	182	537	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	1 050 831	733 128	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	364 346	281 115
Besoin en financement d'exp.	686 484	452 013	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	234 471	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	11 459	22 639	Découvert bancaire	14 598	
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	11 459	22 639	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	14 598	
Trésorerie positive		22 639	Trésorerie négative	3 139	
Variation positive			Variation négative	25 778	
TOTAUX EMPLOIS	1 079 166	776 292	TOTAUX RESSOURCES	1 079 166	776 292
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				683 345	-686 484
					-3 139

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	274 238	288 090	-13 852
Autres biens et services consommés	-205 574	-238 554	32 980
Subventions et impôts	-6 385	-550	-5 835
Frais de personnel	-74 147	-63 714	-10 433
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-2 763	-1 772	-990
Charges et produits financiers	-21 986	41 591	-63 577
Charges et produits exceptionnels	38 048	-5 709	43 757
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-272 806	-268 708	-4 098
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 432	19 382	-17 950

de votre résultat ...

	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		22 639		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			1 432	
Immobilisations nettes	16 876	20 525	3 649	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	58 841	58 841		0
Emprunts et dettes à long terme	238 348		238 348	
Stocks et en cours (provisions déduites)	742 500	570 000		172 500
Clients moins acomptes (provisions déduites)	56 909	-32 903		89 812
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	251 422	196 031		55 391
Fournisseurs	89 002	52 891	36 112	
Dettes fiscales, sociales et autres	676 945	664 561	12 384	
Totaux des variations des comptes de bilan			291 925	317 703
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	-3 139			25 778

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	-486	692
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	2 443 304	375 1 522
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	304	1 522
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	24 2 417	-11 2 913
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	127 761	26 2 346
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	9	7
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	108	129

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	683 163	474 116
Autonomie financière par rapport aux banques	0,24	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	4	1

SAS SITE
113 RUE RAYMOND RECOULY
IMMEUBLE L'ATRIUM
1ER ETAGE
34070 MONTPELLIER

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	182
-------------------	------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	53
Dettes fiscales et sociales.....	9 237
Autres dettes.....	3 215
Total.....	12 504

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	182,48
Total.....		182,48

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	52,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		52,55
428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 682,00
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 211,00
438600	ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	752,82
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	591,00
Dettes fiscales et sociales		9 236,82
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	3 214,72
Autres dettes		3 214,72
Total.....		12 504,09

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	16 429		16 429	16 429
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 690		1 690	1 690
281820 AMORT MAT DE TRANSPORT		5 750	-5 750	-2 464
281830 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQ		1 043	-1 043	-480
Autres immobilisations corporelles	18 119	6 793	11 326	15 175
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	5 550		5 550	5 350
Participations et créances rattachées	5 550		5 550	5 350
Autres immobilisations financières				
Total	23 669	6 793	16 876	20 525
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
340000 EN-COURS PRODUCTION SERVICES	742 500		742 500	570 000
En cours de production	742 500		742 500	570 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	86 409		86 409	10 647
Clients et comptes rattachés	86 409		86 409	10 647

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
401000 FOURNISSEURS	249		249	6 930
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	7 650		7 650	7 650
Fournisseurs débiteurs	7 899		7 899	14 580
Personnel				
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	7 236		7 236	3 561
Etat, impôts sur les bénéfices	7 236		7 236	3 561
445510 TVA A DECAISSER	476		476	
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	338		338	338
445664 TVA DED./BIENS & S. A 10	719		719	719
445665 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.RED.	29		29	29
445666 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.NOR.	55 426		55 426	62 903
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	65 016		65 016	14 214
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	9 777		9 777	9 777
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES				317
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	131 781		131 781	88 298
467001 COMPTE TIERS DIVERS	8 806		8 806	8 806
467003 SNC CASTRIES	31 368		31 368	31 368
467004 REVERON SULLY	17		17	636
467006 SCP ROUSSEL / SCHERBERICH	450		450	450
467007 MAITRE CABANNES				300
467008 MAITRE VERMOGEN				650
467009 LE PETIT MOUSSE	5 974		5 974	
467107 VERGEZE	125		125	313
467108 SETE - BUTTE RONDE	25 383		25 383	25 383
467110 MONTPELLIER - TROIS SEIGNEURS	3 063		3 063	10 223
467112 SCP REVERON DUCARNE MONTARNAU				9 959
467113 SCP BRISARD GONZALVEZ	859		859	859
467115 LA TERRASSE DE CORNIES VTE	14 689		14 689	14 689
467117 MAITRE DEBRU	350		350	
467118 SCP REVERON ACHAT POUSSAN	1 138		1 138	
467200 DIVERS	20 000		20 000	
Autres créances	112 222		112 222	103 636
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	1 650		1 650	1 650
Avances & acptes versés/commandes	1 650		1 650	1 650
Valeurs mobilières de placement				
512001 CREDIT MUTUEL 20019901				519
512200 SMC 0020025				402
512202 SMC 0020122	11 413		11 413	21 490
512203 CM ST JEAN DE CORNIES 702				229
512205 BECM PROMOTEUR POUSSAN	46		46	
Disponibilités	11 459		11 459	22 639

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Total	1 101 156		1 101 156	815 011
COMPTES DE REGULARISATION				
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	182		182	537
Charges constatées d'avance	182		182	537
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	182		182	537
TOTAL ACTIF	1 125 008	6 793	1 118 215	836 073

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE V	24 000	24 000
Capital social ou individuel	24 000	24 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	1 259	290
Réserve légale	1 259	290
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
110000 REPORT A NOUVEAU (CR)	33 582	15 169
Report à nouveau	33 582	15 169
Résultat de l'exercice	1 432	19 382
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	60 273	58 841
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
512200 SMC 0020025	14 598	
Découverts, concours bancaires	14 598	
455100 C/C MALAVAL GILBERT 30%K	40 158	768
455110 C/C BELLIN	8 742	27 513

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
455115 C/C BAVENCOFF CHRISTOPHE 30%K	156 440	189 367
455130 SAINT-CLAIR IMMOBILIER	196 261	218 689
168100 LEMON WAY	238 348	
Associés et dettes financières diverses	639 948	436 337
419100 CLIENTS AVANCES S/COMMANDES	29 500	43 550
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	29 500	43 550
401000 FOURNISSEURS	98 499	67 557
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	53	1 563
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 551	69 121
Dettes fiscales et sociales :		
421111 CORONAS BERTRAND	5 567	5 457
421112 MOINE NATHAN	1 263	1 225
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	5 682	4 549
. Personnel	12 512	11 230
431000 CAISSE URSSAF	4 874	7 989
437200 CAISSE MUTUELLE	85	85
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRE	1 869	1 756
437350 CAISSE RETRAITE CADRE	57 622	57 622
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 211	
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	753	3 023
. Organismes sociaux	67 414	70 475
. Etat, impôts sur les bénéfiques		
445710 TVA S/ MARGE	52 782	42 662
445718 TVA COLLECTEE A 20	42 364	30 431
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	95 146	73 093
. Etat, obligations cautionnées		
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	591	476
. Autres dettes fiscales et sociales	591	476
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467000 SARL LE CLAUD	96 466	61 053
467002 IMM		690
467111 MONTARNAUD TERRASSE ROMARINS		11 207
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	3 215	
Autres dettes	99 681	72 950
Total	1 057 942	777 231
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
TOTAL PASSIF	1 118 215	836 073

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
701109 VENTE TAB SULLY			302 762	30,98	-302 762	-100,00
701110 VENTE TAB SETE BUTE RONDE			531 076	54,35	-531 076	-100,00
701111 VENTE TERRAIN LOT1 POUSSAN	160 400	18,62			160 400	#####
701112 VENTE TERRAIN POUSSAN LOT 2	171 480	19,90			171 480	#####
701113 VENTE MAISON POUSSAN	470 000	54,55			470 000	#####
706100 HONORAIRES DE GESTION	59 668	6,93	143 333	14,67	-83 665	-58,37
Production vendue	861 547	100,00	977 171	100,00	-115 624	-11,83
713410 VARIATION EN-COURS ETUDES	-570 000	-66,16	-146 149	-14,96	-423 851	-290,01
Production stockée	-570 000	-66,16	-146 149	-14,96	-423 851	-290,01
Production immobilisée						
745000 SUBVENTIONS RATTACHEES AUX SAL	2 578	0,30	472	0,05	2 106	445,89
Subventions d'exploitation	2 578	0,30	472	0,05	2 106	445,89
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			1 500	0,15	-1 500	-100,00
758000 PRODUITS DIVERS GESTION C	1 505	0,17	1 073	0,11	432	40,23
Autres produits	1 505	0,17	2 573	0,26	-1 068	-41,51
Total	295 630	34,31	834 068	85,36	-538 437	-64,56
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601108 ACHAT SULLY			249 072	25,49	-249 072	-100,00
601109 ACHAT POUSSAN	567 590	65,88			567 590	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	567 590	65,88	249 072	25,49	318 518	127,88
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-742 500	-86,18			-742 500	#####
Variation de stock (mat. premières)	-742 500	-86,18			-742 500	#####
605002 TVX VERGEZE TAB			15 641	1,60	-15 641	-100,00
605004 TVX MONTARNAUD	3 240	0,38	15 737	1,61	-12 497	-79,41
605005 TVX BUTE RONDE SETE	4 578	0,53	116 000	11,87	-111 422	-96,05
605102 TVX ST JEAN DE CORNIERS	32 842	3,81	56 996	5,83	-24 154	-42,38
605105 TRAVAUX ST BAUZILLE			8 120	0,83	-8 120	-100,00
605108 TRAVAUX COLLINE 3 SEIGNEURS	16 768	1,95	1 323	0,14	15 445	#####
605109 TRAVAUX TAB SULLY	2 999	0,35	20 343	2,08	-17 344	-85,26
605110 TRAVAUX LE P'TIT MOUSSE	40 749	4,73	59 700	6,11	-18 951	-31,74

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
605111 TRAVAUX POUSSAN TVA	42 029	4,88			42 029	#####
605112 TVX LES GALOUBETS	0	0,00			0	#####
605113 TVX LA CAUSERIE DES PINS	1 370	0,16			1 370	#####
605114 TVX LES PANORAMAS DE COURNON	1 135	0,13			1 135	#####
605115 POUSSAN SANS TVA	46 510	5,40			46 510	#####
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	954	0,11	1 059	0,11	-105	-9,88
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI			452	0,05	-452	-100,00
606165 CARBURANTS,GAS-OIL TVA NON DED	2 432	0,28	1 335	0,14	1 097	82,17
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETI	1 582	0,18	2 680	0,27	-1 099	-40,99
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIV	3 233	0,38	1 855	0,19	1 378	74,28
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 000	1,74	15 000	1,54		
613700 SIXT LOCATION			1 115	0,11	-1 115	-100,00
613800 LOCATIONS DIVERSES	260	0,03	358	0,04	-98	-27,29
615000 ENTRETIENS ET RÉPARATIONS	366	0,04	250	0,03	116	46,43
615500 ENTRETIENS SUR BIENS MOBILIERES	380	0,04			380	#####
615600 MAINTENANCE	3 200	0,37	1 449	0,15	1 751	120,84
616000 ASSURANCES	1 816	0,21	1 490	0,15	326	21,90
622200 COMMISSIONS & COURTAGES S/VENT	88 532	10,28	120 465	12,33	-31 933	-26,51
622600 HONORAIRES COMPTABLE	5 858	0,68	6 682	0,68	-824	-12,33
622601 AUTRES HONORAIRES DE GESTION	1 100	0,13	14 806	1,52	-13 706	-92,57
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	3 461	0,40	3 443	0,35	18	0,52
622800 REM. ET HONORAIRES DIVERS	5 926	0,69	1 763	0,18	4 163	236,20
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	4 994	0,58	2 819	0,29	2 174	77,12
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	845	0,10	536	0,05	308	57,50
623605 CATALOGUES ET IMPRIMES INTRACO			471	0,05	-471	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	890	0,10	380	0,04	509	133,98
625110 INDEMNITES KILOMETRIQUES	35 837	4,16	36 959	3,78	-1 123	-3,04
625600 MISSIONS TTC			1 144	0,12	-1 144	-100,00
625700 RESTAURANT TTC	51	0,01	11 109	1,14	-11 057	-99,54
625710 RESTAURANT 10%	14 976	1,74	5 293	0,54	9 682	182,91
625720 RESTAURANT 20%	2 975	0,35	1 468	0,15	1 507	102,70
626100 FRAIS POSTAUX	1 423	0,17	1 590	0,16	-166	-10,47
626200 FRAIS TEPHONE/INTERNET	2 615	0,30	914	0,09	1 701	186,06
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	6 868	0,80			6 868	#####
627800 AUTRES FRAIS & COMM. PRES			1 668	0,17	-1 668	-100,00
Autres achats & charges externes	397 793	46,17	532 414	54,49	-134 620	-25,28
Total	222 883	25,87	781 486	79,97	-558 603	-71,48
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	416	0,05	-403	-0,04	819	203,23
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR	337	0,04	280	0,03	57	20,40
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	406	0,05	399	0,04	7	1,75
635140 TAXES S/VEHICULES DES SOCIETES	591	0,07	476	0,05	115	24,16
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			271	0,03	-271	-100,00

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
637800 TAXES DIVERSES	7 213	0,84			7 213	#####
Impôts, taxes et versements ass.	8 963	1,04	1 023	0,10	7 940	776,54
641100 SALAIRES BRUT	61 242	7,11	50 866	5,21	10 376	20,40
641200 CONGES PAYES	1 133	0,13	2 210	0,23	-1 076	-48,71
Salaires et traitements	62 375	7,24	53 075	5,43	9 300	17,52
645100 COTISATIONS URSSAF	9 264	1,08	7 762	0,79	1 502	19,35
645200 COTISATION S MUTUELLE	159	0,02	132	0,01	27	20,43
645300 COTISATIONS RETRAITE NC	3 583	0,42	2 976	0,30	607	20,40
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	2 572	0,30	2 131	0,22	442	20,73
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	-131	-0,02	1 200	0,12	-1 331	-110,90
645900 CREDIT D'IMPOT CICE	-3 675	-0,43	-3 561	-0,36	-114	-3,20
Charges sociales	11 772	1,37	10 639	1,09	1 133	10,65
681120 AMORTISSEMENT	3 849	0,45	2 944	0,30	905	30,75
Dotations amortissements et prov.	3 849	0,45	2 944	0,30	905	30,75
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	419	0,05	1 402	0,14	-983	-70,12
Autres charges	419	0,05	1 402	0,14	-983	-70,12
Total	87 378	10,14	69 083	7,07	18 295	26,48
Résultat d'exploitation	-14 631	-1,70	-16 501	-1,69	1 870	11,33
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION			28 900	2,96	-28 900	-100,00
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 248	0,14	20 000	2,05	-18 752	-93,76
796000 TRANSFERT CHARGES FINANCIERES	10 861	1,26			10 861	#####
Produits financiers	12 109	1,41	48 900	5,00	-36 791	-75,24
661500 INTERETS DES CC DEPOT CREDIT.	3 215	0,37			3 215	#####
661600 INTERETS BANCAIRES	3 891	0,45	7 309	0,75	-3 418	-46,76
661650 INTERETS BANC./OPE.DE FINANCEM	26 989	3,13			26 989	#####
Charges financières	34 095	3,96	7 309	0,75	26 786	366,49
Résultat financier	-21 986	-2,55	41 591	4,26	-63 577	-152,86
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-36 616	-4,25	25 091	2,57	-61 707	-245,94
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	240	0,03			240	#####
772000 PRODUITS S/EXERCICES ANTERIEUR	49 136	5,70			49 136	#####
Produits exceptionnels	49 376	5,73			49 376	#####
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL	553	0,06	687	0,07	-135	-19,62
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES	2 189	0,25	400	0,04	1 789	447,17

	du 01/01/2018	%	du 01/01/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	8 587	1,00	4 621	0,47	3 966	85,81
Charges exceptionnelles	11 328	1,31	5 709	0,58	5 619	98,44
Résultat exceptionnel	38 048	4,42	-5 709	-0,58	43 757	766,50
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	1 432	0,17	19 382	1,98	-17 950	-92,61