

**SILOË AVM**



EXPERTISE COMPTABLE  
AUDIT & CONSEIL

## **GROUPE BLAIN**

4 Rue du Printemps  
44700 Orvault

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2019**

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<b>ACTIF</b>	<b>4</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
<b>PASSIF</b>	<b>5</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
<b>Compte de résultat</b>	<b>7</b>
<b>Règles et méthodes comptables</b>	<b>10</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>22</b>
<b>ACTIF</b>	<b>22</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>22</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>22</i>
<b>PASSIF</b>	<b>24</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>24</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>24</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>24</i>
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>26</b>
<b>Liasse 20 IS RN</b>	<b>30</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>57</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion détaillé</b>	<b>60</b>
<b>Résultat SIG</b>	<b>64</b>
<b>Résultat SIG détaillé</b>	<b>66</b>
<b>Ratios</b>	<b>70</b>
<b>Commentaires sur les ratios</b>	<b>72</b>
30 - <i>Délai moyen de réalisation des stocks</i>	<i>72</i>
31 - <i>Durée moyenne de crédits accordé aux clients</i>	<i>72</i>
32 - <i>Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs</i>	<i>72</i>
33 - <i>Solvabilité à court terme</i>	<i>72</i>

**Attestation de présentation**

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise GROUPE BLAIN pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 72 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	712 507,02	Euros
chiffre d'affaires	697 140,47	Euros
résultat net comptable	-69 082,74	Euros

Fait à NANTES  
Le 15/05/2020

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet SILOE AVM

**Bilan**

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>Actif immobilisé</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 345	795	550	999
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	12 195	5 579	6 616	5 167
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	205 615		205 615	213 615
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 474		8 474	8 474
<b>TOTAL (I)</b>	<b>227 630</b>	<b>6 374</b>	<b>221 256</b>	<b>228 255</b>
<b>Actif circulant</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 843		1 843	1 160
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				1 013
. Personnel	4		4	
. Organismes sociaux				128
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 920		1 920	12 169
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 511		3 511	5 198
. Autres	473 063		473 063	737 988
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 911		10 911	5 626
Charges constatées d'avance				6 340
<b>TOTAL (II)</b>	<b>491 251</b>		<b>491 251</b>	<b>769 622</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>718 881</b>	<b>6 374</b>	<b>712 507</b>	<b>997 877</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : 51 000)	51 000	51 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	252	-13 814
Résultat de l'exercice	-69 083	17 066
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-14 831</b>	<b>54 252</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	55 221	66 370
. Découverts, concours bancaires	873	1 031
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	602 994	769 412
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 489	47 068
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	9 569	9 019
. Organismes sociaux	11 743	29 318
. Etat, impôts sur les bénéfices	808	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 575	12 334
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 353	2 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 713	6 637
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>727 338</b>	<b>943 625</b>
Ecart de conversion passif(V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>712 507</b>	<b>997 877</b>

**Compte de résultat**

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				25	- 25	-100
Production vendue biens						
Production vendue services	696 377	764	697 140	545 042	152 098	27,91
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>696 377</b>	<b>764</b>	<b>697 140</b>	<b>545 067</b>	<b>152 073</b>	<b>27,90</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 957	1 680	2 277	135,54
Autres produits			8	11	- 3	-27,27
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>701 106</b>	<b>546 758</b>	<b>154 348</b>	<b>28,23</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			440 901	280 157	160 744	57,38
Impôts, taxes et versements assimilés			34 156	21 404	12 752	59,58
Salaires et traitements			175 125	187 586	- 12 461	-6,64
Charges sociales			49 568	65 175	- 15 607	-23,95
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 949	2 302	647	28,11
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1	5	- 4	-80,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>702 702</b>	<b>556 629</b>	<b>146 073</b>	<b>26,24</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-1 596</b>	<b>-9 871</b>	<b>8 275</b>	<b>83,83</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			113 984	30 000	83 984	279,95
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			8 317		8 317	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>122 301</b>	<b>30 000</b>	<b>92 301</b>	<b>307,67</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			14 801	4 803	9 998	208,16
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>			<b>14 801</b>	<b>4 803</b>	<b>9 998</b>	<b>208,16</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>107 500</b>	<b>25 197</b>	<b>82 303</b>	<b>326,64</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>105 904</b>	<b>15 326</b>	<b>90 578</b>	<b>591,01</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		662	- 662	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	429		429	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>429</b>	<b>662</b>	<b>- 233</b>	<b>-35,20</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 086	182	4 904	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	170 990		170 990	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>176 076</b>	<b>182</b>	<b>175 894</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-175 647</b>	<b>480</b>	<b>- 176 127</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-660	-1 260	600	47,62
<b>Total des Produits</b>	<b>823 836</b>	<b>577 420</b>	<b>246 416</b>	<b>42,68</b>
<b>Total des charges</b>	<b>892 918</b>	<b>560 354</b>	<b>332 564</b>	<b>59,35</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>	<b>- 86 149</b>	<b>504,80</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

## Règles et méthodes comptables

## Règles et méthodes comptables

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,

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.

Les options comptables retenues pour l'exercice clos le 31/12/2019 ont été effectuées en application de la méthode prospective :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits en charges ;
- les charges financières liées à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks) sont inscrites en charges ;
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les frais accessoires sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les escomptes de règlements sont systématiquement déduits des coûts d'acquisition ou de production des actifs ;
- les amortissements des immobilisations non décomposables sont calculés sur la durée d'usage ;

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	<b>de 01 à 03 ans</b>
Brevets	<b>07 ans</b>
Agencements, aménagements des terrains	<b>de 06 à 10 ans</b>
Constructions	<b>de 10 à 20 ans</b>
Agencement des constructions	<b>12 ans</b>
Matériel et outillage industriels	<b>05 ans</b>
Agencements, aménagements, installations	<b>de 06 à 10 ans</b>
Matériel de transport	<b>04 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>de 03 à 10 ans</b>
Mobilier	<b>de 05 à 10 ans</b>

#### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

#### **STOCKS**

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

#### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**OPERATIONS EN DEVISES**

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

**CHANGEMENTS DE METHODES**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014-03 homologué par règlement du 5 juin 2014
- les articles L123-12 à L123-15 du Code du Commerce

**INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE***Indemnités de fin de carrière*

Compte tenu de la pyramide d'âge et de l'ancienneté ainsi que du turn-over des effectifs, la société n'a ni calculé, ni souscrit de contrat d'assurance au titre de l'engagement de retraite.

**EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE***Emergence de l'épidémie de coronavirus (COVID-19)*

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de coronavirus (COVID19), ainsi que les mesures sanitaires prises pour l'éradiquer, sont des événements post clôture sans lien direct avec des conditions existantes à la clôture et ne sont donc pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019.

Notre société a recours actuellement à des mesures de chômage partiel.

**Annexes Légales 2020**

## SOMMAIRE

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 345		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	2 196		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 326		4 102
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>8 522</b>		<b>4 102</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	213 615		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 474		
<b>TOTAL</b>	<b>222 089</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>231 956</b>		<b>4 102</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 345	1 345
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			2 196	2 196
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		429	10 000	10 000
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>429</b>	<b>12 195</b>	<b>12 195</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		8 000	205 615	205 615
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 474	8 474
<b>TOTAL</b>		<b>8 000</b>	<b>214 089</b>	<b>214 089</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>8 429</b>	<b>227 630</b>	<b>227 629</b>

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	346	448		795
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	1 261	439		1 700
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 094	2 062	277	3 879
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>3 355</b>	<b>2 501</b>	<b>277</b>	<b>5 579</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 702</b>	<b>2 949</b>	<b>277</b>	<b>6 374</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	448				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	439				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 062				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>2 501</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 949</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			8 474
Autres immobilisations financières	8 474		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4	4	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 920	1 920	
- T.V.A	3 511	3 511	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	464 749	464 749	
Débiteurs divers	8 314	8 314	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>486 971</b>	<b>478 497</b>	<b>8 474</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	873	873		
- plus d'un an	55 221	11 356	43 865	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 489	28 489		
Personnel et comptes rattachés	9 569	9 569		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 743	11 743		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	808	808		
- T.V.A	3 575	3 575		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 353	1 353		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	602 994	602 994		
Autres dettes	12 713	12 713		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>727 338</b>	<b>683 473</b>	<b>43 865</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 138			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	98 724			

## Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :                    )	8 314
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>8 314</b>

## Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	929
Emprunts et dettes financières divers	1 217
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600
Dettes fiscales et sociales	13 920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	9 566
<b>TOTAL</b>	<b>29 232</b>

## Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 100	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 100	10,00

Commentaires :

## Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GROUPE BLAIN HABIT	20 000		51,00	10 200	10 200	30 263		290 507	915	
LE SERVICE DE GESTIO	10 000		100,00	10 000	10 000	133 145		114 487	-23 401	
GROUPE BLAIN PROMOI	10 000		85,00	8 500	8 500			995 111	53 405	
AGENCE DU FAQUET	1 000		100,00	1 000	1 000	24 361		306 079	2 831	15 000
RESEAU BLAIN HABITA	10 000		85,00	8 500	8 500	29 572		1 115 910	34 447	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
INVEST INNOV	10 000		15,00	1 500	1 500	113 835		914 233	44 117	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



**Bilan détaillé**

## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
Concessions, brevets, droits similaires	<b>1 345</b>	<b>795</b>	<b>550</b>	<b>999</b>
205000000 Concessions et droits similaires, brevets, I	1 345		1 345	1 345
280500000 Concessions et droits similaires, brevets, I		795	-795	-346
Autres immobilisations corporelles	<b>12 195</b>	<b>5 579</b>	<b>6 616</b>	<b>5 167</b>
218100000 Installations générales, agencements, aménag	2 196		2 196	2 196
218300000 Matériel de bureau et matériel informatique	8 003		8 003	4 330
218400000 Mobilier	1 996		1 996	1 996
281810000 Amort. installations générales et agencement		1 700	-1 700	-1 261
281830000 Amort. matériel de bureau		2 815	-2 814	-1 429
281840000 Amort. mobilier		1 065	-1 065	-665
Autres participations	<b>205 615</b>		<b>205 615</b>	<b>213 615</b>
261000000 Titres de participation	15		15	15
2618010000 Titres GBH 1020 ps 51%	51 000		51 000	51 000
2618020000 Titres LSG 1000 ps 100%	10 000		10 000	10 000
2618030000 Titres LMI 800 actions 40%				8 000
2618040000 Titres GBP 850 ps 85%	8 500		8 500	8 500
2618050000 Titres GBC 6308 ps 90%	115 100		115 100	115 100
2618060000 Titres Agence du Faouet 100 ps 100%	1 000		1 000	1 000
2618070000 Titres RBH 850 ps 85%	8 500		8 500	8 500
2618080000 Titres Invest'innov 150 ps 15%	1 500		1 500	1 500
2618090000 Titres GB Investissements 100 ps 100%	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations financières	<b>8 474</b>		<b>8 474</b>	<b>8 474</b>
275000000 Dépôts et cautionnements versés	8 474		8 474	8 474
<b>TOTAL (I)</b>	<b>227 630</b>	<b>6 374</b>	<b>221 256</b>	<b>228 255</b>
<b>Actif circulant</b>				
Avances & acomptes versés sur commandes	<b>1 843</b>		<b>1 843</b>	<b>1 160</b>
4091000000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés su	1 843		1 843	1 160
. Fournisseurs débiteurs				<b>1 013</b>
4010000000 FOURNISSEUR				1 013
. Personnel	<b>4</b>		<b>4</b>	
4210000000 Personnel - Rémunérations dues	4		4	
. Organismes sociaux				<b>128</b>
4374000000 Caisse de prévoyance - Gan				128
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>1 920</b>		<b>1 920</b>	<b>12 169</b>
4440000000 Etat - Impôts sur les bénéfices	1 920		1 920	1 260
4442100000 Crédit impôt compét. et emploi				10 909
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>3 511</b>		<b>3 511</b>	<b>5 198</b>
4456200000 TVA sur immobilisations	278		278	
4456600000 TVA sur autres biens et services	2 450		2 450	4 998
4458600000 TVA sur factures non parvenues	782		782	200
. Autres	<b>473 063</b>		<b>473 063</b>	<b>737 988</b>
4551110000 Compte courant GB INVESTISSEMENTS	133 573		133 573	138 586
4551200000 Compte courant GB HABITAT	30 263		30 263	128 492
4551400000 Compte courant GB PROMOTION				107 967
4551500000 Compte courant LE SERVICE DE GESTION	133 145		133 145	119 256
4551600000 Compte courant LA METHODE IMMO				42 367
4551700000 Compte courant AGENCE DU FAOUE	24 361		24 361	
4551800000 Compte courant RESEAU BLAIN HABITAT	29 572		29 572	
4551900000 Compte courant INVEST'INNOV	113 835		113 835	201 320
4687000000 Produits à recevoir	8 314		8 314	
Disponibilités	<b>10 911</b>		<b>10 911</b>	<b>5 626</b>
5112000000 Chèques à encaisser	5 000		5 000	
5121000000 Crédit mutuel	5 911		5 911	5 626

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Charges constatées d'avance <i>4860000000 Charges constatées d'avance</i>				<b>6 340</b> 6 340
<b>TOTAL (II)</b>	491 251		491 251	769 622
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	718 881	6 374	712 507	997 877

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2018</b> (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : 51 000) <i>1013000000 Capital souscrit - appelé, versé</i>	<b>51 000</b> 51 000	<b>51 000</b> 51 000
Réserve légale <i>1061000000 Réserve légale</i>	<b>3 000</b> 3 000	
Report à nouveau <i>1100000000 Report à nouveau (solde créditeur)</i> <i>1190000000 Report à nouveau (solde débiteur)</i>	<b>252</b> 252	<b>-13 814</b> -13 814
Résultat de l'exercice	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-14 831</b>	<b>54 252</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
. Emprunts <i>1640000000 Emprunt 80 000 -</i> <i>1688400000 Intérêts courus sur emprunt</i>	<b>55 221</b> 55 165 56	<b>66 370</b> 66 303 67
. Découverts, concours bancaires <i>5186000000 Banque - intérêts à payer</i>	<b>873</b> 873	<b>1 031</b> 1 031
Associés <i>4551000000 Compte courant Jérôme Blain</i> <i>4551300000 Compte courant GB CONSTRUCTION</i> <i>4551400000 Compte courant GB PROMOTION</i> <i>4551700000 Compte courant AGENCE DU FAOJET</i> <i>4551800000 Compte courant RESEAU BLAIN HABITAT</i> <i>4558000000 Intérêts courus compte courant J. Blain</i>	<b>602 994</b> 98 724 484 931 18 122  1 217	<b>769 412</b> 171 991 498 048  74 558 23 317 1 499
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>4010000000 FOURNISSEUR</i> <i>4081000000 Fournisseurs - Factures non parvenues</i>	<b>28 489</b> 24 889 3 600	<b>47 068</b> 47 068
. Personnel <i>4282000000 Dettes provisionnées pour congés à payer</i>	<b>9 569</b> 9 569	<b>9 019</b> 9 019
. Organismes sociaux <i>4310000000 Sécurité sociale</i> <i>4372000000 Mutuelle</i> <i>4373000000 Caisse de retraite</i> <i>4375000000 Prévoyance Malakoff</i> <i>4382000000 Charges sociales sur congés à payer</i>	<b>11 743</b> 4 511 768 3 350 117 2 997	<b>29 318</b> 20 141 951 4 714  3 512
. Etat, impôts sur les bénéfices <i>4442200000 Etat - Prélèvement à la Source</i>	<b>808</b> 808	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires <i>4455110000 TVA à décaisser en France</i> <i>4457110000 TVA collectée 20%</i>	<b>3 575</b> 3 538 37	<b>12 334</b> 12 334
. Autres impôts, taxes et assimilés <i>4486000000 Autres charges à payer</i>	<b>1 353</b> 1 353	<b>2 436</b> 2 436
Autres dettes <i>4671300000 Groupe BLAIN CONSULTING</i> <i>4686000000 Charges à payer</i>	<b>12 713</b> 3 147 9 566	<b>6 637</b> 6 637
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>727 338</b>	<b>943 625</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>712 507</b>	<b>997 877</b>

**Compte de résultat détaillé**

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				25	- 25	-100
7071000000 Marchandises				25	- 25	-100
Production vendue services	<b>696 377</b>	<b>764</b>	<b>697 140</b>	<b>545 042</b>	<b>152 098</b>	<b>27,91</b>
7061000000 Prestations GBH	35 905		35 905	45 852	- 9 947	-21,69
7061100000 Prestations INVEST'INN	9 653		9 653	4 893	4 760	97,28
7062000000 Prestations GBC	204 268		204 268	139 051	65 217	46,90
7063000000 Prestations GBP	16 151		16 151	9 991	6 160	61,66
7064000000 Prestations Le Service	74 340		74 340	71 880	2 460	3,42
7066000000 Prestations RBH	161 257		161 257	168 833	- 7 576	-4,49
7067000000 Prestations Agence du	58 499		58 499	34 570	23 929	69,22
7068000000 Prestations GBCO	764		764	650	114	17,54
7069000000 Prestations GBI		764	764	657	107	16,29
7083000000 Refacturation loyers g	135 540		135 540	68 666	66 874	97,39
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>696 377</b>	<b>764</b>	<b>697 140</b>	<b>545 067</b>	<b>152 073</b>	<b>27,90</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de			3 957		
7912000000 TDC remboursement formations HT			3 360	1 680	1 680	100,00
7913000000 TDC refacturations diverses			597		597	N/S
Autres produits			8	11	- 3	-27,27
7580000000 Produits divers de gestion courante			8	11	- 3	-27,27
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>701 106</b>	<b>546 758</b>	<b>154 348</b>	<b>28,23</b>
Autres achats et charges externes			440 901	280 157	160 744	57,38
6050000000 Achats de matériel, équipements et travaux			392	168	224	133,33
6061100000 Electricité, rue Jules Verne Carquefou				-23	23	-100
6061110000 Electricité, rue du Printemps Orvault			3 905	3 737	168	4,50
6061120000 Electricité - La Chapelle			3 317		3 317	N/S
6061130000 Electricité - Les Sorinières			1 976		1 976	N/S
6061300000 Eau			101	37	64	172,97
6061400000 Gasoil			88		88	N/S
6063000000 Fournitures d'entretien et de petit équipement			9 792	2 888	6 904	239,06
6063100000 Petit matériel informatique			20 652	18 061	2 591	14,35
6063200000 Petit mobilier			6 453	12 127	- 5 674	-46,79
6063300000 Petit Equipement sans PJ				848	- 848	-100
6064000000 Fournitures administratives			29 560	16 196	13 364	82,51
6132000000 Locations immobilières			116 934	61 628	55 306	89,74
6133000000 Location Copieur			4 460	3 663	797	21,76
6135000000 Locations mobilières			8 590	3 538	5 052	142,79
6135010000 Locations sans PJ			110		110	N/S
6135100000 Location Intranet - Wiismile			3 045		3 045	N/S
6135500000 Location serveur hp ml350 bnp			19 601	-6 063	25 664	423,29
6142000000 Charges locatives et de copropriété			6 108	6 455	- 347	-5,38
6152000000 Entretien réparation biens immobiliers			5 192	6 225	- 1 033	-16,59
6155000000 Entretien réparation biens mobiliers			1 358		1 358	N/S
6156000000 Maintenance			13 291	15 046	- 1 755	-11,66
6161000000 Assurance multirisque			4 914	464	4 450	959,05
6166000000 Assurance sur emprunt			192	192		0,00
6168000000 Assurance copieur				138	- 138	-100
6181000000 Documentation générale			89	222	- 133	-59,91
6185000000 Frais de colloques, séminaires, conférences			18 403	5 454	12 949	237,42
6226100000 Honoraires Comptables			3 270	2 340	930	39,74
6226200000 Honoraires Prestations sociales			2 277	2 295	- 18	-0,78
6226300000 Honoraires Juridiques			1 165	420	745	177,38
6226400000 Honoraires Avocats			1 292		1 292	N/S
6226500000 Honoraires Commissaire aux apports			3 000		3 000	N/S

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
6226800000 Honoraires Divers	4 130	463	3 667	792,01
6227000000 Frais d'actes et de contentieux	110	315	- 205	-65,08
6228000000 Honoraires divers		1 400	- 1 400	-100
6231000000 Annonces et insertions	70 736	73 914	- 3 178	-4,30
6231100000 Marketing digital - outils SEO	762	1 088	- 326	-29,96
6231200000 Publicité	751		751	N/S
6233000000 Foires et expositions	330		330	N/S
6234000000 Cadeaux à la clientèle	3 224	179	3 045	N/S
6234100000 Cadeaux au Personnel	8 586	1 454	7 132	490,51
6236000000 Catalogues et imprimés	9 192	4 312	4 880	113,17
6238000000 Divers (pourboires, dons courants, ...)	1 100	2 100	- 1 000	-47,62
6251000000 Voyages et déplacements	2 691	263	2 428	923,19
6251100000 Voyages et déplacements sans pj	602	2	600	N/S
6257000000 Réceptions	6 423	8 562	- 2 139	-24,98
6257100000 Réceptions sans PJ	2 303	534	1 769	331,27
6261000000 Frais de télécommunications		970	- 970	-100
6261100000 06 74 80 18 05 - R. LAHMIDI - A refacturer à GBH		481	- 481	-100
6261110000 06 60 68 98 71 - B. AUBRY	59	219	- 160	-73,06
6261120000 Numéros regroupés s/ 1 facture	7 358	111	7 247	N/S
6261300000 02 40 26 13 13 - Orange Fixe - A refacturer à LSG	4 726	2 040	2 686	131,67
6261400000 06 71 04 63 58 - J. BLAIN		101	- 101	-100
6261500000 06 59 73 03 15 - M. MONTANT	81	220	- 139	-63,18
6261600000 02 40 26 60 60 - Standard	4 289	3 861	428	11,09
6261700000 06 71 04 63 58 - J. BLAIN	341	212	129	60,85
6261800000 06 33 57 95 66 - T. DEVASURENDRA - A refacturer à		270	- 270	-100
6261900000 06 58 18 05 34 - Fils J. BLAIN	177		177	N/S
6262000000 Frais postaux	8 233	7 055	1 178	16,70
6263000000 Hébergement ALMERIA Citrix	6 163	12 695	- 6 532	-51,45
6263100000 Hébergement Noms de Domaine	237	807	- 570	-70,63
6263200000 Hébergement Site MAEKO - A refacturer à LSG		36	- 36	-100
6263300000 Hébergement Site GBC		145	- 145	-100
6264000000 Hébergement Nom de Domaine - OVH	689		689	N/S
6265000000 Orange fibre optique	3 190		3 190	N/S
6270000000 Services bancaires	811	15	796	N/S
6278000000 Autres frais et commissions sur prestations de se	139	281	- 142	-50,53
6281000000 Concours divers, cotisations	41		41	N/S
6284000000 Frais de recrutement de personnel	3 900		3 900	N/S
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>34 156</b>	<b>21 404</b>	<b>12 752</b>	<b>59,58</b>
6312000000 Taxe d'apprentissage		1 236	- 1 236	-100
6313000000 Participation des employeurs à la formation profe	911	1 000	- 89	-8,90
6333000000 Actions de formation	2 769	8 510	- 5 741	-67,46
6351100000 Contribution économique territoriale	1 967	1 430	537	37,55
6351200000 Taxes foncières	15 631	9 228	6 403	69,39
6352000000 Tva non déductible sur biens et services	12 879		12 879	N/S
<b>Salaires et traitements</b>	<b>175 125</b>	<b>187 586</b>	<b>- 12 461</b>	<b>-6,64</b>
6411000000 Salaires appoint. commissions de base	160 697	180 813	- 20 116	-11,13
6412000000 Congés payés	550	3 152	- 2 602	-82,55
6412100000 Crédit impôt compét. et emploi		-10 909	10 909	-100
6413000000 Primes et gratifications	3 500	1 000	2 500	250,00
6414100000 Remboursement Frais km Salariés	9 118	12 637	- 3 519	-27,85
6414200000 Indemnités de rupture	1 107	295	812	275,25
6414300000 Prime de transport en commun	153	599	- 446	-74,46
<b>Charges sociales</b>	<b>49 568</b>	<b>65 175</b>	<b>- 15 607</b>	<b>-23,95</b>
6451000000 Cotisations Urssaf	29 087	41 797	- 12 710	-30,41
6452000000 Cotisations aux mutuelles	2 336	2 122	214	10,08
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	7 828	11 257	- 3 429	-30,46
6454000000 Cotisations pôle emploi	6 363	7 636	- 1 273	-16,67
6455000000 Cotisations prévoyance	581	512	69	13,48
6458000000 Charges sociales sur congés à payer	-515	1 179	- 1 694	143,68
6472000000 Versements aux comités d'entreprise et d'établiss	3 153		3 153	N/S
6475000000 Médecine du travail, pharmacie	735	672	63	9,38

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>2 949</b>	<b>2 302</b>	<b>647</b>	<b>28,11</b>
6811100000 DAP immobilisations incorporelles	448	346	102	29,48
6811200000 DAP immobilisations corporelles	2 501	1 955	546	27,93
Autres charges	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>- 4</b>	<b>-80,00</b>
6580000000 Charges diverses de gestion courante	1	5	- 4	-80,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>702 702</b>	<b>556 629</b>	<b>146 073</b>	<b>26,24</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-1 596</b>	<b>-9 871</b>	<b>8 275</b>	<b>83,83</b>
Produits financiers de participations	<b>113 984</b>	<b>30 000</b>	<b>83 984</b>	<b>279,95</b>
7611000000 Revenus des titres de participation	113 984	30 000	83 984	279,95
Autres intérêts et produits assimilés	<b>8 317</b>		<b>8 317</b>	<b>N/S</b>
7638000000 Revenus sur créances intragroupes	8 314		8 314	N/S
7650000000 Escomptes obtenus	3		3	N/S
<b>Total des produits financiers</b>	<b>122 301</b>	<b>30 000</b>	<b>92 301</b>	<b>307,67</b>
Intérêts et charges assimilées	<b>14 801</b>	<b>4 803</b>	<b>9 998</b>	<b>208,16</b>
6611600000 Intérêts des emprunts et dettes assimilés	876	1 037	- 161	-15,53
6611800000 Intérêts des dettes Intragroupe	9 566		9 566	N/S
6615000000 Intérêts compte courant J. Blain	1 217	1 499	- 282	-18,81
6616000000 Intérêts bancaires	3 115	2 252	863	38,32
6618000000 Intérêts des autres dettes	27	16	11	68,75
<b>Total des charges financières</b>	<b>14 801</b>	<b>4 803</b>	<b>9 998</b>	<b>208,16</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>107 500</b>	<b>25 197</b>	<b>82 303</b>	<b>326,64</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>105 904</b>	<b>15 326</b>	<b>90 578</b>	<b>591,01</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		<b>662</b>	<b>- 662</b>	<b>-100</b>
7718000000 Autres produits exceptionnels		662	- 662	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	<b>429</b>		<b>429</b>	<b>N/S</b>
7752000000 Cessions des Immobilisations Corporelles	429		429	N/S
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>429</b>	<b>662</b>	<b>- 233</b>	<b>-35,20</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>5 086</b>	<b>182</b>	<b>4 904</b>	<b>N/S</b>
6712000000 Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 685	82	1 603	N/S
6718000000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de	3 401	100	3 301	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	<b>170 990</b>		<b>170 990</b>	<b>N/S</b>
6752000000 VNC des immobilisations corporelles	152		152	N/S
6756000000 Immobilisations financières	8 000		8 000	N/S
6788000000 Abandon de créances - LMI	42 838		42 838	N/S
6788100000 Abandon de créances - LSG	120 000		120 000	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>176 076</b>	<b>182</b>	<b>175 894</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-175 647</b>	<b>480</b>	<b>- 176 127</b>	<b>N/S</b>
Impôts sur les bénéfices	<b>-660</b>	<b>-1 260</b>	<b>600</b>	<b>47,62</b>
6991000000 Réductions et crédits d'impôts	-660	-1 260	600	47,62
<b>Total des Produits</b>	<b>823 836</b>	<b>577 420</b>	<b>246 416</b>	<b>42,68</b>
<b>Total des charges</b>	<b>892 918</b>	<b>560 354</b>	<b>332 564</b>	<b>59,35</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>	<b>- 86 149</b>	<b>504,80</b>

**Liasse 20 IS RN**

Liase 20 IS RN

DGFIP N° 2050-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : GROUPE BLAIN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise 4 Rue du Printemps 44700 Orvault		Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 794327247000019			Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N clos le, 31/12/2019			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	1 345	AG	795	
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT	12 195	AU	5 579	
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU	205 615	CV	205 615	
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières * BH	8 474	BI	8 474	
TOTAL (II) BJ	227 630	BK	6 374		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	1 843	BW	1 843
		Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY	
		Autres créances (3) BZ	478 497	CA	478 497
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE	
	Disponibilités CF	10 911	CG	10 911	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH		CI		
	TOTAL (III) CJ	491 251	CK	491 251	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	718 881	1A	6 374	712 507	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(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

Désignation de l'entreprise		GRUPE BLAIN		Néant	<input type="checkbox"/> *
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 51 000...)	DA		51 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		3 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )	DG			
	Report à nouveau	DH		252	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		(69 083)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		(14 831)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		56 094	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )	DV		602 994	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		28 489	
	Dettes fiscales et sociales	DY		27 049	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		12 713	
Compte régul.	EB				
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		727 338	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		712 507	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		679 873		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		873		

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire

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

DGFIP N° 2052 SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		GRUPE BLAIN				Néant	<input type="checkbox"/> *
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF
			} services *	FG	696 377	FH	764
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		696 377	FK	764	FL
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	3 957
	Autres produits (1) (11)					FQ	8
						FR	701 106
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	440 901
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	34 156
	Salaires et traitements *					FY	175 125
	Charges sociales (10)					FZ	49 568
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} dotations aux amortissements *			GA	2 949
			} dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	1
						GF	702 702
		Total des charges d'exploitation (4) (II)					
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	113 984
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 317
	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)					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	14 801
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
		Total des charges financières (VI)					
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					
						GU	14 801
						GV	107 500
						GW	105 904

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire.

**④** COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise		GROUPE BLAIN		Néant <input type="checkbox"/> *	
				<b>Exercice N</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	429	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	429	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 086	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	170 990	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	176 076	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>				HI	(175 647)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	(660)	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	823 836
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	892 918
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>				HN	(69 083)
<b>REVENUS</b>	(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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	3 957
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
			(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
	(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	
		obligatoires		A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7		
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(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
Amendes et pénalités			1 685		
Cession des immobilisations			8 152	429	
Abandon de créances			162 838		
Autres charges et produits exceptionnels			3 401		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1	
			Charges antérieures		Produits antérieurs

SABE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

Désignation de l'entreprise		GRUPE BLAIN										Néant <input type="checkbox"/> *	
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				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ					D8				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	1 345				KE	KF			
CORPORELLES	Terrains			KG					KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ			KK	KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM			KN	KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2			KP			KQ	KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS			KT	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	2 196		KW	KX			
		Matériel de transport *				KY			KZ	LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	6 326		LC	LD 4 102			
		Emballages récupérables et divers *				LE			LF	LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH			LI	LJ				
	Avances et acomptes				LK			LL	LM				
	TOTAL III				LN	8 522		LO	LP 4 102				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				SG			SM	ST				
	Autres participations				SU	213 615		SV	SW				
	Autres titres immobilisés				IP			IR	IS				
	Prêts et autres immobilisations financières				IT	8 474		IU	IV				
	TOTAL IV				LQ	222 089		LR	LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	231 956		ØH	ØJ 4 102					
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	3	4								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN	CØ		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO	LV		LW 1 345		IX 1 345				
CORPORELLES	Terrains			IP	LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre			IQ	MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui			IR	MD		ME		MF			
	Inst. gales, agenets et am. des constructions				IS	MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU	MM		MN 2 196		MO 2 196		
		Matériel de transport				IV	MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				IW	MS 429		MT 10 000		MU 10 000		
		Emballages récupérables et divers *				IX	MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY	MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes				NC	ND		NE		NF			
	TOTAL III				IY	NG 429		NH 12 195		NI 12 195			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ	ØU		M7		ØW			
	Autres participations				IØ	ØX 8 000		ØY 205 615		ØZ 205 615			
	Autres titres immobilisés				II	2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières				I2	2E		2F 8 474		2G 8 474			
	TOTAL IV				I3	NJ 8 000		NK 214 089		2H 214 089			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	ØK 8 429		ØL 227 630		ØM 227 629				

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



**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice N clos le **3 1 1 2 2 0 1 9**

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : GROUPE BLAIN Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2020

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

Désignation de l'entreprise <u>GRUPE BLAIN</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CADRE A</b>											
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>											
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 <b>TOTAL I</b>			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			PE	346	PF	448	PG		PH	795	
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		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	1 261	QE	439	QF		QG	1 700	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	2 094	QM	2 062	QN	277	QO	3 879	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
<b>TOTAL III</b>			QU	3 355	QV	2 501	QW	277	QX	5 579	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>			ØN	3 702	ØP	2 949	ØQ	277	ØR	6 374	
<b>CADRE B</b>											
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements <b>TOTAL I</b>		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		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. techniques mat. et outillage		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			
<b>TOTAL III</b>		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW			NS + NT + NU	NY		Total général non venant (NW - NY)	NZ		
<b>CADRE C</b>											
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>				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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2020

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

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
	<b>TOTAL I</b>	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	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10
<p>(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.</p> <p>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 CGI.</p>					

SABE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \*

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		GRUPE BLAIN		Néant <input type="checkbox"/> *			
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	UV	UW	8 474	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY	4	4		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1 920	1 920	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 511	3 511	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC	464 749	464 749		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	8 314	8 314		
	Charges constatées d'avance		VS				
	TOTAUX		VT	486 971	478 497	8 474	
REVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- 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	873	873		
	à plus d'1 an à l'origine		VH	55 221	11 356	43 865	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	28 489	28 489			
Personnel et comptes rattachés		8C	9 569	9 569			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	11 743	11 743			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	808	808		
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 575	3 575		
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 353	1 353		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	602 994	602 994			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	12 713	12 713			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	727 338	683 473	43 865		
REVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	11 138			98 724
				(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL			
				* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Experts-comptables - janvier 2020 - Etat préparatoire.



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise <b>GRUPE BLAIN</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR <b>ET</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N clos le <b>31/12/2019</b>		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WA			
	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	XB		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises 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	1 685	
	Amendes et pénalités	WJ	1 685	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-NOT-SD)				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 aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)		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				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	13 215		
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								
						<b>TOTAL I</b>	14 900	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		WV			
			- imposées au taux de 0 %		WH			
			- imposées au 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 participation )		2A	XA		
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art. 223B du CGI)								
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *								
Majoration d'amortissement *								
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5	XF	
	Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies)	L6	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
	ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 senecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 sexdecies)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC	114 644	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YE	Créance dérogée par le report en attente de déficit	ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD						
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
						<b>TOTAL II</b>	183 727	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>								
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI				
		déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *				ZL	168 827			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL				
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN	168 827			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.



Désignation de l'entreprise <u>GRUPE BLAIN</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	55 126	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	55 126	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	168 827	
Total des déficits restant à reporter ( somme K6 + YJ)	YK	223 953	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT	12 566	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(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. 1 <sup>er</sup> 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
	L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.  
 (1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : GROUPE BLAIN										Néant <input type="checkbox"/> *					
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(13 814)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	3 000							
						- Autres réserves	ZD								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	17 066		Dividendes		ZE								
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF								
	<b>TOTAL I</b>	ØF	3 252		Report à nouveau		ZG	252							
										<b>TOTAL II</b>		ZH	3 252		
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :					
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	C 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							
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance							YT	392						
	- Locations, charges locatives et de copropriété	C dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois				J8		XQ	158 848						
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	15 243						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV							
	- Autres comptes	C dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				ES		ST	266 418						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	440 901			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE							YW	1 967						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	C dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				ZS		9Z	32 189						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	34 156			
TVA	- Montant de la TVA collectée							YY	140 305						
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	71 418						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *							ØB	160 651						
	- 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	1,32 %						
	- Numéro de centre agréé *	XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		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							RH							
RÉGIME DE GROUPE *	<b>Société</b> : 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							
	<b>Groupe</b> : 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 n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : GROUPE BLAIN 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	Ordinateur del25/01/2017	429	277		152
	2	Titres LMI	8 000			8 000
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxable à 19 % (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	429	277				
	2		(8 000)	(8 000)			
	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	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	<b>CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (12)</b>		(7 723)				
	<b>CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (13)</b>		(A)	(B)	(B)	(C)	
	<b>CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (14)</b>			(Ventilation par taux)			

\* 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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

Désignation de l'entreprise : GROUPE BLAIN      Formulaire déposé au titre de l'IR    EU    Néant  \*

<b>A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME</b>					
(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
Imposition répartie					
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 <sup>er</sup> et 1 <sup>quater</sup> CGI)				
	<b>TOTAL 1</b>				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	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
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
		N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 <sup>er</sup> et 1 <sup>quater</sup> du CGI)	N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
	(à préciser) au titre de :	N - 6			
		N - 7			
	N - 8				
	N - 9				
	<b>TOTAL 2</b>				

  

**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
<b>TOTAL</b>				

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : GROUPE BLAIN Néant  \*

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 titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❸	
❹ 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	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
❶	❷	❸	❹
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	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. J=S+D+F-G-H
	À 19 %, 16,5% ❷ ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	À 15 % ou à 16,5 % ❺		
❶	❷	❸	❹	❺	❻	❼
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					

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

(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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N°2059-D-SD 2020

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>GRUPE BLAIN</u>							Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>							
		<b>Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme</b>					
		taxées à <b>10</b> %	taxées à <b>15</b> %	taxées à <b>18</b> %	taxées à <b>19</b> %	taxées à <b>25</b> %	
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						
<b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)	3						
Prélèvements opérés {	4						
	5						
<b>TOTAL</b> (lignes 4 et 5)	6						
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7						
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b>							
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 à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt à complément d'impôt ④				

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

Désignation de l'entreprise: GROUPE BLAIN		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01012019 et clos le: 31122019		Données en nombre de mois	
		1	2
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		YP	6,00
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	697 140
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	597
<b>TOTAL 1</b>		OX	697 737
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	8
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
<b>TOTAL 2</b>		OM	8
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	76 237
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	208 924
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	152 740
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	1
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	7 723
<b>TOTAL 3</b>		OJ	445 625
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	252 120
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
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 formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	252 120
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
<b>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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	697 737
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HY	
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 9
Date de cessation		HR	/ / / / / / / /
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2020

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détendant directement au moins 10 % du capital de la société)



(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122019 N° SIRET 7 9 4 3 2 7 2 4 7 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE GROUPE BLAIN

ADRESSE (voie) 4 Rue du Printemps

CODE POSTAL 44700 VILLE Orvault

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 5100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique BLAIN Prénom(s) JEROME

Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 5100

Naissance: Date 20/08/1982 N° Département 44 Commune NANTES Pays FRANCE

Adresse : N° 12 B Voie RUE DU COTY

Code Postal 44240 Commune LA CHAPELLE-SUR-ERDRE Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Ekit préparatoire.





Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFIP N°2059-G-SD 2020

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122019 N° SIRET 79432724700019

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE GROUPE BLAIN

ADRESSE (voie) 4 Rue du Printemps

CODE POSTAL 44700 VILLE Orvault

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	9
--	----	---

Forme juridique	SARL	Dénomination	GROUPE BLAIN HABITAT	% de détention	51,00
N° SIREN (si société établie en France)	503992588				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	LE SERVICE DE GESTION	% de détention	100,00
N° SIREN (si société établie en France)	795002328				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	GROUPE BLAIN INVESTISSEMENTS	% de détention	100,00
N° SIREN (si société établie en France)	833820491				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	GROUPE BLAIN PROMOTION	% de détention	85,00
N° SIREN (si société établie en France)	500697602				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	GROUPE BLAIN CONSTRUCTION	% de détention	90,00
N° SIREN (si société établie en France)	538654302				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	L'AGENCE DU FAUET	% de détention	100,00
N° SIREN (si société établie en France)	814885588				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SARL	Dénomination	RESEAU BLAIN HABITAT	% de détention	85,00
N° SIREN (si société établie en France)	814633384				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE
Forme juridique	SAS	Dénomination	INVEST' INNOV	% de détention	15,00
N° SIREN (si société établie en France)	825110455				
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DU PRINTEMPS		
	Code Postal 44700	Commune	ORVAULT	Pays	FRANCE

SAGE Experts-comptables, janvier 2020 - EMI préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G 2020

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



GRUPE BLAIN

Forme juridique	<input type="text" value="SARL"/>	Dénomination	<input type="text" value="GRUPE BLAIN INVESTISSEMENTS"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="833820491"/>	% de détention	<input type="text" value="100,00"/>
Adresse :	N° <input type="text" value="4"/>	Voie	<input type="text" value="RUE DU PRINTEMPS"/>
	Code Postal <input type="text" value="44700"/>	Commune	<input type="text" value="ORVAULT"/>
		Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

SAGE Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire.



Formulaire obligatoire  
(art 223 du Code général des impôts)

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Traite à date de service

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	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: GROUPE BLAIN  
4 Rue du Printemps  
44700 Orvault

Adresse du siège social: [ ]

SIRET: 7 9 4 3 2 7 2 4 7 0 0 0 1 9 Miel: jblain@groupe-blain.fr

Adresse du principal établissement: [ ] Ancienne adresse en cas de changement: [ ]

**RÉGIME 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 sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: [ ]

SIRET: [ ]

**B ACTIVITÉ**

Activités exercées: [ ] Activités des sociétés holding: [ ] Si vous avez changé d'activité, cochez la case: [ ]

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	1 68 827
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
<b>2 Plus-values</b>	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 quinquies)		[ ]		

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* [ ] Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0 A* [ ] Pôle de compétitivité, art. 44 *undecies* [ ]

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* [ ] Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* [ ] Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* [ ]

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 *sexdecies* [ ] Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 *octies A* [ ] Autres dispositifs [ ]

Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* [ ]

Société d'investissement immobilier cotée [ ] 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-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt [ ]

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. [ ]

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% [ ]

**F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4** (cf. notice du formulaire 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 / Adresse: [ ]

N°: [ ]

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 / Adresse: [ ]

N°: [ ]

**G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée? OUI [x] NON [ ] Si oui, indication du logiciel utilisé: EBP

**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](http://www.impots.gouv.fr). S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: SILOE AVM  
7 mail Haroun Tazieff  
44300 NANTES Tél: 02 51 83 19 02

Nom et adresse du conseil: [ ]

CGA/OMGA: [ ] Viseur conventionné [ ] (Cocher la case correspondante)

Identité du déclarant: [ ]

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: [ ]

Date: 15052020 Lieu: Orvault

Qualité et nom du signataire: Gérant BLAIN

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné: [ ]

Signature: [ ]

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

SAGE Experts-comptables, janvier 2020 : Etat préparatoire.

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

N° 2065 bis-SD

Formulaire obligatoire  
(art 223 du Code général des impôts)

**ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD**

2020

**H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup> payées par la société elle-même	<b>a</b>	payées par un établissement chargé du service des titres	<b>b</b>
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>			<b>c</b>
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées			<b>d</b>
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>			<b>e</b>
			<b>f</b>
			<b>g</b>
			<b>h</b>
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>			<b>i</b>
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			<b>j</b>
Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>	<b>Total (a à h)</b>		

**I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):  * SARL, tous les associés;  * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement 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		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
JEROME BLAIN	5100							
12 B RUE DU COTY 44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE								

**J DIVERS**

\* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE 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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

<b>REMUNÉRATIONS</b>	<b>MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%</b>
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(6)</sup>	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 <sup>(6)</sup>	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter

SAGE Experts-comptables - janvier 2020 : Etat préparatoire.



Formulaire obligatoire (article 54 quater  
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 ou exercice

Désignation de l'entreprise GROUPE BLAIN

du

Adresse 4 Rue du Printemps 44700 Orvault

au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	AUBRY STOLARSKY Barbara Directrice adjointe				3 rue des boulaux 44700			
2	BERTHELOT Nicolas Comptable				33 rue Dufour 44000			
3	GRBIC Alexandre Chargé de Web Marketing				66 rue du Souvenir Français 44800			
4	MONMEJAC Marie Nathalie Assistante de Direction				La Brichetière 44240			
5	LEDUC Pauline Assistante de Direction				61 La Glotinière 44390			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	36 718							36 718
2	33 600							33 600
3	27 000							27 000
4	23 387							23 387
5	23 049							23 049
6								
7								
8								
9								
10								
**	143 754							143 754
**TOTAUX								
B - AUTRES FRAIS								10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)								11 810
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement								8 727
Total								20 537
C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :								
Total des dépenses				Bénéfices imposables 9				
- de l'exercice . 2019. . (total col. 9 + total col. 10) 10				164 291	- de l'exercice . 2019. . 10			
- de l'exercice précédent 10				149 242	- de l'exercice précédent 10			17 066
Nom et qualité du signataire BLAIN Gérant				À Orvault _____, le 15/05/2020 Signature,				

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

SAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

**Soldes intermédiaires de gestion**

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises		25	- 25	-100
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>		<b>25</b>	<b>- 25</b>	<b>-100</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>100,00 %</b>		
+ Production vendue	697 140	545 042	152 098	27,91
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>697 140</b>	<b>545 042</b>	<b>152 098</b>	<b>27,91</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	392	168	224	133,33
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>696 748</b>	<b>544 874</b>	<b>151 874</b>	<b>27,87</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>99,94 %</b>	<b>99,97 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>696 748</b>	<b>544 899</b>	<b>151 849</b>	<b>27,87</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>99,94 %</b>	<b>99,97 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	436 552	278 309	158 243	56,86
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>260 196</b>	<b>266 590</b>	<b>- 6 394</b>	<b>-2,40</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>37,32 %</b>	<b>48,91 %</b>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	34 156	21 404	12 752	59,58
- Salaires et traitements	175 125	187 586	- 12 461	-6,64
- Charges sociales	49 568	65 175	- 15 607	-23,95
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 346</b>	<b>-7 576</b>	<b>8 922</b>	<b>117,77</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>0,19 %</b>	<b>-1,39 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 949	2 302	647	28,11
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	8	11	- 3	-27,27
- Autres charges de gestion courante	1	5	- 4	-80,00
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-1 596</b>	<b>-9 871</b>	<b>8 275</b>	<b>83,83</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-0,23 %</b>	<b>-1,81 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	113 984	30 000	83 984	279,95
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	8 317		8 317	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	14 801	4 803	9 998	208,16
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>105 904</b>	<b>15 326</b>	<b>90 578</b>	<b>591,01</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>15,19 %</b>	<b>2,81 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2019</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	<b>Variation</b>	<b>%</b>
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		662	- 662	-100
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	429		429	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 086	182	4 904	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	170 990		170 990	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-175 647</b>	<b>480</b>	<b>- 176 127</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-660	-1 260	600	47,62
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>	<b>- 86 149</b>	<b>504,80</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-9,91 %</b>	<b>3,13 %</b>		

**Soldes intermédiaires de gestion détaillé**

## Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises		<b>25</b>	<b>- 25</b>	<b>-100</b>
7071000000 Marchandises		25	- 25	-100
<b>Marge commerciale ( I )</b>		<b>25</b>	<b>- 25</b>	<b>-100</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>%</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>+Production vendue</b>	<b>697 140</b>	<b>545 042</b>	<b>152 098</b>	<b>27,91</b>
7061000000 Prestations GBH	35 905	45 852	- 9 947	-21,69
7061100000 Prestations INVEST'INNOV	9 653	4 893	4 760	97,28
7062000000 Prestations GBC	204 268	139 051	65 217	46,90
7063000000 Prestations GBP	16 151	9 991	6 160	61,66
7064000000 Prestations Le Service de Gestion	74 340	71 880	2 460	3,42
7066000000 Prestations RBH	161 257	168 833	- 7 576	-4,49
7067000000 Prestations Agence du faouët	58 499	34 570	23 929	69,22
7068000000 Prestations GBCO	764	650	114	17,54
7069000000 Prestations GBI	764	657	107	16,29
7083000000 Refacturation loyers groupe	135 540	68 666	66 874	97,39
<b>Production de l'exercice</b>	<b>697 140</b>	<b>545 042</b>	<b>152 098</b>	<b>27,91</b>
<b>- Sous-traitance directe</b>	<b>392</b>	<b>168</b>	<b>224</b>	<b>133,33</b>
6050000000 Achats de matériel, équipements et travaux	392	168	224	133,33
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>696 748</b>	<b>544 874</b>	<b>151 874</b>	<b>27,87</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>99,94 %</b>	<b>99,97 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>696 748</b>	<b>544 899</b>	<b>151 849</b>	<b>27,87</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>99,94 %</b>	<b>99,97 %</b>		
<b>- Services extérieurs et autres charges externes</b>	<b>436 552</b>	<b>278 309</b>	<b>158 243</b>	<b>56,86</b>
6061100000 Electricité, rue Jules Verne Carquefou		-23	23	-100
6061110000 Electricité, rue du Printemps Orvault	3 905	3 737	168	4,50
6061120000 Electricité - La Chapelle	3 317		3 317	N/S
6061130000 Electricité - Les Sorinières	1 976		1 976	N/S
6061300000 Eau	101	37	64	172,97
6061400000 Gasoil	88		88	N/S
6063000000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	9 792	2 888	6 904	239,06
6063100000 Petit matériel informatique	20 652	18 061	2 591	14,35
6063200000 Petit mobilier	6 453	12 127	- 5 674	-46,79
6063300000 Petit Equipement sans PJ		848	- 848	-100
6064000000 Fournitures administratives	29 560	16 196	13 364	82,51
6132000000 Locations immobilières	116 934	61 628	55 306	89,74
6133000000 Location Copieur	4 460	3 663	797	21,76
6135000000 Locations mobilières	8 590	3 538	5 052	142,79
6135010000 Locations sans PJ	110		110	N/S
6135100000 Location Intranet - Wiismile	3 045		3 045	N/S
6135500000 Location serveur hp ml350 bnp	19 601	-6 063	25 664	423,29
6142000000 Charges locatives et de copropriété	6 108	6 455	- 347	-5,38
6152000000 Entretien réparation biens immobiliers	5 192	6 225	- 1 033	-16,59
6155000000 Entretien réparation biens mobiliers	1 358		1 358	N/S
6156000000 Maintenance	13 291	15 046	- 1 755	-11,66
6161000000 Assurance multirisque	4 914	464	4 450	959,05
6166000000 Assurance sur emprunt	192	192		0,00
6168000000 Assurance copieur		138	- 138	-100
6181000000 Documentation générale	89	222	- 133	-59,91
6185000000 Frais de colloques, séminaires, conférences	18 403	5 454	12 949	237,42
6226100000 Honoraires Comptables	3 270	2 340	930	39,74
6226200000 Honoraires Prestations sociales	2 277	2 295	- 18	-0,78
6226300000 Honoraires Juridiques	1 165	420	745	177,38
6226400000 Honoraires Avocats	1 292		1 292	N/S
6226500000 Honoraires Commissaire aux apports	3 000		3 000	N/S
6226800000 Honoraires Divers	4 130	463	3 667	792,01

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
6227000000 Frais d'actes et de contentieux	110	315	- 205	-65,08
6228000000 Honoraires divers		1 400	- 1 400	-100
6231000000 Annonces et insertions	70 736	73 914	- 3 178	-4,30
6231100000 Marketing digital - outils SEO	762	1 088	- 326	-29,96
6231200000 Publicité	751		751	N/S
6233000000 Foires et expositions	330		330	N/S
6234000000 Cadeaux à la clientèle	3 224	179	3 045	N/S
6234100000 Cadeaux au Personnel	8 586	1 454	7 132	490,51
6236000000 Catalogues et imprimés	9 192	4 312	4 880	113,17
6238000000 Divers (pourboires, dons courants, ...)	1 100	2 100	- 1 000	-47,62
6251000000 Voyages et déplacements	2 691	263	2 428	923,19
6251100000 Voyages et déplacements sans pj	602	2	600	N/S
6257000000 Réceptions	6 423	8 562	- 2 139	-24,98
6257100000 Réceptions sans PJ	2 303	534	1 769	331,27
6261000000 Frais de télécommunications		970	- 970	-100
6261100000 06 74 80 18 05 - R. LAHMIDI - A refacturer à GBH		481	- 481	-100
6261110000 06 60 68 98 71 - B. AUBRY	59	219	- 160	-73,06
6261120000 Numéros regroupés s/ 1 facture	7 358	111	7 247	N/S
6261300000 02 40 26 13 13 - Orange Fixe - A refacturer à LSG	4 726	2 040	2 686	131,67
6261400000 06 71 04 63 58 - J. BLAIN		101	- 101	-100
6261500000 06 59 73 03 15 - M. MONTANT	81	220	- 139	-63,18
6261600000 02 40 26 60 60 - Standard	4 289	3 861	428	11,09
6261700000 06 71 04 63 58 - J. BLAIN	341	212	129	60,85
6261800000 06 33 57 95 66 - T. DEVASURENDRA - A refacturer à		270	- 270	-100
6261900000 06 58 18 05 34 - Fils J. BLAIN	177		177	N/S
6262000000 Frais postaux	8 233	7 055	1 178	16,70
6263000000 Hébergement ALMERIA Citrix	6 163	12 695	- 6 532	-51,45
6263100000 Hébergement Noms de Domaine	237	807	- 570	-70,63
6263200000 Hébergement Site MAEKO - A refacturer à LSG		36	- 36	-100
6263300000 Hébergement Site GBC		145	- 145	-100
6264000000 Hébergement Nom de Domaine - OVH	689		689	N/S
6265000000 Orange fibre optique	3 190		3 190	N/S
6270000000 Services bancaires	811	15	796	N/S
6278000000 Autres frais et commissions sur prestations de se	139	281	- 142	-50,53
6281000000 Concours divers, cotisations	41		41	N/S
6284000000 Frais de recrutement de personnel	3 900		3 900	N/S
7912000000 TDC remboursement formations HT	-3 360	-1 680	- 1 680	100,00
7913000000 TDC refacturations diverses	-597		- 597	N/S
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>260 196</b>	<b>266 590</b>	<b>- 6 394</b>	<b>-2,40</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>37,32 %</b>	<b>48,91 %</b>		
- Impôts, taxes et versements assimilés	<b>34 156</b>	<b>21 404</b>	<b>12 752</b>	<b>59,58</b>
6312000000 Taxe d'apprentissage		1 236	- 1 236	-100
6313000000 Participation des employeurs à la formation prof	911	1 000	- 89	-8,90
6333000000 Actions de formation	2 769	8 510	- 5 741	-67,46
6351100000 Contribution économique territoriale	1 967	1 430	537	37,55
6351200000 Taxes foncières	15 631	9 228	6 403	69,39
6352000000 Tva non déductible sur biens et services	12 879		12 879	N/S
- Salaires et traitements	<b>175 125</b>	<b>187 586</b>	<b>- 12 461</b>	<b>-6,64</b>
6411000000 Salaires appoint. commissions de base	160 697	180 813	- 20 116	-11,13
6412000000 Congés payés	550	3 152	- 2 602	-82,55
6412100000 Crédit impôt compét. et emploi		-10 909	10 909	-100
6413000000 Primes et gratifications	3 500	1 000	2 500	250,00
6414100000 Remboursement Frais km Salariés	9 118	12 637	- 3 519	-27,85
6414200000 Indemnités de rupture	1 107	295	812	275,25
6414300000 Prime de transport en commun	153	599	- 446	-74,46
- Charges sociales	<b>49 568</b>	<b>65 175</b>	<b>- 15 607</b>	<b>-23,95</b>
6451000000 Cotisations Urssaf	29 087	41 797	- 12 710	-30,41
6452000000 Cotisations aux mutuelles	2 336	2 122	214	10,08
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	7 828	11 257	- 3 429	-30,46
6454000000 Cotisations pôle emploi	6 363	7 636	- 1 273	-16,67
6455000000 Cotisations prévoyance	581	512	69	13,48

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
6458000000 Charges sociales sur congés à payer	-515	1 179	- 1 694	143,68
6472000000 Versements aux comités d'entreprise et d'établiss	3 153		3 153	N/S
6475000000 Médecine du travail, pharmacie	735	672	63	9,38
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 346</b>	<b>-7 576</b>	<b>8 922</b>	<b>117,77</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>0,19 %</b>	<b>-1,39 %</b>		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>2 949</b>	<b>2 302</b>	<b>647</b>	<b>28,11</b>
6811100000 DAP immobilisations incorporelles	448	346	102	29,48
6811200000 DAP immobilisations corporelles	2 501	1 955	546	27,93
+Autres produits de gestion courante	<b>8</b>	<b>11</b>	<b>- 3</b>	<b>-27,27</b>
7580000000 Produits divers de gestion courante	8	11	- 3	-27,27
- Autres charges de gestion courante	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>- 4</b>	<b>-80,00</b>
6580000000 Charges diverses de gestion courante	1	5	- 4	-80,00
<b>Résultat d'exploitat° (hors charges &amp; prod.financie</b>	<b>-1 596</b>	<b>-9 871</b>	<b>8 275</b>	<b>83,83</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-0,23 %</b>	<b>-1,81 %</b>		
+Produits financiers de participations	<b>113 984</b>	<b>30 000</b>	<b>83 984</b>	<b>279,95</b>
7611000000 Revenus des titres de participation	113 984	30 000	83 984	279,95
+Autres intérêts et produits assimilés	<b>8 317</b>		<b>8 317</b>	<b>N/S</b>
7638000000 Revenus sur créances intragroupes	8 314		8 314	N/S
7650000000 Escomptes obtenus	3		3	N/S
- Intérêts et charges assimilées	<b>14 801</b>	<b>4 803</b>	<b>9 998</b>	<b>208,16</b>
6611600000 Intérêts des emprunts et dettes assimilés	876	1 037	- 161	-15,53
6611800000 Intérêts des dettes Intragroupe	9 566		9 566	N/S
6615000000 Intérêts compte courant J. Blain	1 217	1 499	- 282	-18,81
6616000000 Intérêts bancaires	3 115	2 252	863	38,32
6618000000 Intérêts des autres dettes	27	16	11	68,75
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>105 904</b>	<b>15 326</b>	<b>90 578</b>	<b>591,01</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>15,19 %</b>	<b>2,81 %</b>		
+Produits exceptionnels sur opérations de gestion		<b>662</b>	<b>- 662</b>	<b>-100</b>
7718000000 Autres produits exceptionnels		662	- 662	-100
+Produits exceptionnels sur opérations en capital	<b>429</b>		<b>429</b>	<b>N/S</b>
7752000000 Cessions des Immobilisations Corporelles	429		429	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>5 086</b>	<b>182</b>	<b>4 904</b>	<b>N/S</b>
6712000000 Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 685	82	1 603	N/S
6718000000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de	3 401	100	3 301	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	<b>170 990</b>		<b>170 990</b>	<b>N/S</b>
6752000000 VNC des immobilisations corporelles	152		152	N/S
6756000000 Immobilisations financières	8 000		8 000	N/S
6788000000 Abandon de créances - LMI	42 838		42 838	N/S
6788100000 Abandon de créances - LSG	120 000		120 000	N/S
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-175 647</b>	<b>480</b>	<b>- 176 127</b>	<b>N/S</b>
- Impôts sur les bénéfices	<b>-660</b>	<b>-1 260</b>	<b>600</b>	<b>47,62</b>
6991000000 Réductions et crédits d'impôts	-660	-1 260	600	47,62
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>	<b>- 86 149</b>	<b>504,80</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-9,91 %</b>	<b>3,13 %</b>		

**Résultat SIG**

## Résultat SIG

Présenté en Euros

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises		25	- 25	-100
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>25</b>	<b>- 25</b>	<b>-100</b>
Production vendue				
Prestations de services	561 600	476 376	85 224	17,89
Produits des activités annexes	135 540	68 666	66 874	97,39
Production stockée				
Production immobilisée				
<b>Production</b>	<b>697 140</b>	<b>545 042</b>	<b>152 098</b>	<b>27,91</b>
<b>Production de l'exercice</b>	<b>697 140</b>	<b>545 067</b>	<b>152 073</b>	<b>27,90</b>
Achat de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
<b>Consommation de marchandises</b>				
Achats de Matières premières & autres approvisionnements				
Variation de stock de matières premières				
<b>Consommation de matières premières</b>				
Sous-traitance directe	392	168	224	133,33
<b>Marge brute</b>	<b>696 748</b>	<b>544 899</b>	<b>151 849</b>	<b>27,87</b>
<b>Taux de marge brute</b>	<b>99,94 %</b>	<b>99,97 %</b>		
Matières consommables	75 845	53 870	21 975	40,79
Services extérieurs	201 690	96 961	104 729	108,01
Autres Services extérieurs	159 017	127 478	31 539	24,74
<b>Total</b>	<b>436 552</b>	<b>278 309</b>	<b>158 243</b>	<b>56,86</b>
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>260 196</b>	<b>266 590</b>	<b>- 6 394</b>	<b>-2,40</b>
<b>Valeur ajoutée / production de l'exercice</b>	<b>37,32 %</b>	<b>48,91 %</b>		
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et versements assimilés	34 156	21 404	12 752	59,58
Salaires et traitements	175 125	187 586	- 12 461	-6,64
Charges sociales	49 568	65 175	- 15 607	-23,95
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 346</b>	<b>-7 576</b>	<b>8 922</b>	<b>117,77</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice</b>	<b>0,19 %</b>	<b>-1,39 %</b>		
Reprise / charges – transfert				
Autres produits	8	11	- 3	-27,27
Amortissements et provisions	2 949	2 302	647	28,11
Autres charges	1	5	- 4	-80,00
<b>Total</b>	<b>-2 942</b>	<b>-2 295</b>	<b>- 647</b>	<b>28,19</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-1 596</b>	<b>-9 871</b>	<b>8 275</b>	<b>83,83</b>
<b>Résultat d'exploitation / production de l'exercice</b>	<b>-0,23 %</b>	<b>-1,81 %</b>		
Opérations en commun				
Produits financiers	122 301	30 000	92 301	307,67
Charges financières	14 801	4 803	9 998	208,16
<b>Résultat financier</b>	<b>107 500</b>	<b>25 197</b>	<b>82 303</b>	<b>326,64</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>105 904</b>	<b>15 326</b>	<b>90 578</b>	<b>591,01</b>
<b>Résultat courant / production de l'exercice</b>	<b>15,19 %</b>	<b>2,81 %</b>		
Produits exceptionnels	429	662	- 233	-35,20
Charges exceptionnelles	176 076	182	175 894	N/S
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-175 647</b>	<b>480</b>	<b>- 176 127</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-660	-1 260	600	47,62
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>	<b>- 86 149</b>	<b>504,80</b>
<b>Résultat net / production de l'exercice</b>	<b>-9,91 %</b>	<b>3,13 %</b>		

**Résultat SIG détaillé**

## Résultat SIG détaillé

Présenté en Euros

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises		<b>25</b>	<b>- 25</b>	<b>-100</b>
7071000000 Marchandises		25	- 25	-100
<b>Ventes de marchandises</b>		<b>25</b>	<b>- 25</b>	<b>-100</b>
Prestations de services	<b>561 600</b>	<b>476 376</b>	<b>85 224</b>	<b>17,89</b>
7061000000 Prestations GBH	35 905	45 852	- 9 947	-21,69
7061100000 Prestations INVEST'INNOV	9 653	4 893	4 760	97,28
7062000000 Prestations GBC	204 268	139 051	65 217	46,90
7063000000 Prestations GBP	16 151	9 991	6 160	61,66
7064000000 Prestations Le Service de Gestion	74 340	71 880	2 460	3,42
7066000000 Prestations RBH	161 257	168 833	- 7 576	-4,49
7067000000 Prestations Agence du faouët	58 499	34 570	23 929	69,22
7068000000 Prestations GBCO	764	650	114	17,54
7069000000 Prestations GBI	764	657	107	16,29
Produits des activités annexes	<b>135 540</b>	<b>68 666</b>	<b>66 874</b>	<b>97,39</b>
7083000000 Refacturation loyers groupe	135 540	68 666	66 874	97,39
<b>Production</b>	<b>697 140</b>	<b>545 042</b>	<b>152 098</b>	<b>27,91</b>
<b>Production de l'exercice</b>	<b>697 140</b>	<b>545 067</b>	<b>152 073</b>	<b>27,90</b>
Sous-traitance directe	<b>392</b>	<b>168</b>	<b>224</b>	<b>133,33</b>
6050000000 Achats de matériel, équipements et travaux	392	168	224	133,33
<b>Marge brute</b>	<b>696 748</b>	<b>544 899</b>	<b>151 849</b>	<b>27,87</b>
<b>Taux de marge brute</b>	<b>99,94 %</b>	<b>99,97 %</b>		
Matières consommables	<b>75 845</b>	<b>53 870</b>	<b>21 975</b>	<b>40,79</b>
6061100000 Electricité, rue Jules Verne Carquefou		-23	23	-100
6061110000 Electricité, rue du Printemps Orvault	3 905	3 737	168	4,50
6061120000 Electricité - La Chapelle	3 317		3 317	N/S
6061130000 Electricité - Les Sorinières	1 976		1 976	N/S
6061300000 Eau	101	37	64	172,97
6061400000 Gasoil	88		88	N/S
6063000000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	9 792	2 888	6 904	239,06
6063100000 Petit matériel informatique	20 652	18 061	2 591	14,35
6063200000 Petit mobilier	6 453	12 127	- 5 674	-46,79
6063300000 Petit Equipement sans PJ		848	- 848	-100
6064000000 Fournitures administratives	29 560	16 196	13 364	82,51
Services extérieurs	<b>201 690</b>	<b>96 961</b>	<b>104 729</b>	<b>108,01</b>
6132000000 Locations immobilières	116 934	61 628	55 306	89,74
6133000000 Location Copieur	4 460	3 663	797	21,76
6135000000 Locations mobilières	8 590	3 538	5 052	142,79
6135010000 Locations sans PJ	110		110	N/S
6135100000 Location Intranet - Wiismile	3 045		3 045	N/S
6135500000 Location serveur hp ml350 bnp	19 601	-6 063	25 664	423,29
6142000000 Charges locatives et de copropriété	6 108	6 455	- 347	-5,38
6152000000 Entretien réparation biens immobiliers	5 192	6 225	- 1 033	-16,59
6155000000 Entretien réparation biens mobiliers	1 358		1 358	N/S
6156000000 Maintenance	13 291	15 046	- 1 755	-11,66
6161000000 Assurance multirisque	4 914	464	4 450	959,05
6166000000 Assurance sur emprunt	192	192		0,00
6168000000 Assurance copieur		138	- 138	-100
6181000000 Documentation générale	89	222	- 133	-59,91
6185000000 Frais de colloques, séminaires, conférences	18 403	5 454	12 949	237,42
7913000000 TDC refabrications diverses	-597		- 597	N/S
Autres Services extérieurs	<b>159 017</b>	<b>127 478</b>	<b>31 539</b>	<b>24,74</b>
6226100000 Honoraires Comptables	3 270	2 340	930	39,74
6226200000 Honoraires Prestations sociales	2 277	2 295	- 18	-0,78
6226300000 Honoraires Juridiques	1 165	420	745	177,38
6226400000 Honoraires Avocats	1 292		1 292	N/S
6226500000 Honoraires Commissaire aux apports	3 000		3 000	N/S

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
6226800000 Honoraires Divers	4 130	463	3 667	792,01
6227000000 Frais d'actes et de contentieux	110	315	- 205	-65,08
6228000000 Honoraires divers		1 400	- 1 400	-100
6231000000 Annonces et insertions	70 736	73 914	- 3 178	-4,30
6231100000 Marketing digital - outils SEO	762	1 088	- 326	-29,96
6231200000 Publicité	751		751	N/S
6233000000 Foires et expositions	330		330	N/S
6234000000 Cadeaux à la clientèle	3 224	179	3 045	N/S
6234100000 Cadeaux au Personnel	8 586	1 454	7 132	490,51
6236000000 Catalogues et imprimés	9 192	4 312	4 880	113,17
6238000000 Divers (pourboires, dons courants, ...)	1 100	2 100	- 1 000	-47,62
6251000000 Voyages et déplacements	2 691	263	2 428	923,19
6251100000 Voyages et déplacements sans pj	602	2	600	N/S
6257000000 Réceptions	6 423	8 562	- 2 139	-24,98
6257100000 Réceptions sans PJ	2 303	534	1 769	331,27
6261000000 Frais de télécommunications		970	- 970	-100
6261100000 06 74 80 18 05 - R. LAHMIDI - A refacturer à GBH		481	- 481	-100
6261110000 06 60 68 98 71 - B. AUBRY	59	219	- 160	-73,06
6261120000 Numéros regroupés s/ 1 facture	7 358	111	7 247	N/S
6261300000 02 40 26 13 13 - Orange Fixe - A refacturer à LSG	4 726	2 040	2 686	131,67
6261400000 06 71 04 63 58 - J. BLAIN		101	- 101	-100
6261500000 06 59 73 03 15 - M. MONTANT	81	220	- 139	-63,18
6261600000 02 40 26 60 60 - Standard	4 289	3 861	428	11,09
6261700000 06 71 04 63 58 - J. BLAIN	341	212	129	60,85
6261800000 06 33 57 95 66 - T. DEVASURENDRA - A refacturer à		270	- 270	-100
6261900000 06 58 18 05 34 - Fils J. BLAIN	177		177	N/S
6262000000 Frais postaux	8 233	7 055	1 178	16,70
6263000000 Hébergement ALMERIA Citrix	6 163	12 695	- 6 532	-51,45
6263100000 Hébergement Noms de Domaine	237	807	- 570	-70,63
6263200000 Hébergement Site MAEKO - A refacturer à LSG		36	- 36	-100
6263300000 Hébergement Site GBC		145	- 145	-100
6264000000 Hébergement Nom de Domaine - OVH	689		689	N/S
6265000000 Orange fibre optique	3 190		3 190	N/S
6270000000 Services bancaires	811	15	796	N/S
6278000000 Autres frais et commissions sur prestations de se	139	281	- 142	-50,53
6281000000 Concours divers, cotisations	41		41	N/S
6284000000 Frais de recrutement de personnel	3 900		3 900	N/S
7912000000 TDC remboursement formations HT	-3 360	-1 680	- 1 680	100,00
<b>Total</b>	<b>436 552</b>	<b>278 309</b>	<b>158 243</b>	<b>56,86</b>
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>260 196</b>	<b>266 590</b>	<b>- 6 394</b>	<b>-2,40</b>
<b>Valeur ajoutée / production de l'exercice</b>	<b>37,32 %</b>	<b>48,91 %</b>		
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>34 156</b>	<b>21 404</b>	<b>12 752</b>	<b>59,58</b>
6312000000 Taxe d'apprentissage		1 236	- 1 236	-100
6313000000 Participation des employeurs à la formation profe	911	1 000	- 89	-8,90
6333000000 Actions de formation	2 769	8 510	- 5 741	-67,46
6351100000 Contribution économique territoriale	1 967	1 430	537	37,55
6351200000 Taxes foncières	15 631	9 228	6 403	69,39
6352000000 Tva non déductible sur biens et services	12 879		12 879	N/S
Salaires et traitements	<b>175 125</b>	<b>187 586</b>	<b>- 12 461</b>	<b>-6,64</b>
6411000000 Salaires appoint. commissions de base	160 697	180 813	- 20 116	-11,13
6412000000 Congés payés	550	3 152	- 2 602	-82,55
6412100000 Crédit impôt compét. et emploi		-10 909	10 909	-100
6413000000 Primes et gratifications	3 500	1 000	2 500	250,00
6414100000 Remboursement Frais km Salariés	9 118	12 637	- 3 519	-27,85
6414200000 Indemnités de rupture	1 107	295	812	275,25
6414300000 Prime de transport en commun	153	599	- 446	-74,46
Charges sociales	<b>49 568</b>	<b>65 175</b>	<b>- 15 607</b>	<b>-23,95</b>
6451000000 Cotisations Urssaf	29 087	41 797	- 12 710	-30,41
6452000000 Cotisations aux mutuelles	2 336	2 122	214	10,08
6453000000 Cotisations aux caisses de retraites	7 828	11 257	- 3 429	-30,46
6454000000 Cotisations pôle emploi	6 363	7 636	- 1 273	-16,67

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
6455000000 Cotisations prévoyance	581	512	69	13,48
6458000000 Charges sociales sur congés à payer	-515	1 179	- 1 694	143,68
6472000000 Versements aux comités d'entreprise et d'établiss	3 153		3 153	N/S
6475000000 Médecine du travail, pharmacie	735	672	63	9,38
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>1 346</b>	<b>-7 576</b>	<b>8 922</b>	<b>117,77</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / production de l'exe</b>	<b>0,19 %</b>	<b>-1,39 %</b>		
Autres produits	<b>8</b>	<b>11</b>	<b>- 3</b>	<b>-27,27</b>
7580000000 Produits divers de gestion courante	8	11	- 3	-27,27
Amortissements et provisions	<b>2 949</b>	<b>2 302</b>	<b>647</b>	<b>28,11</b>
6811100000 DAP immobilisations incorporelles	448	346	102	29,48
6811200000 DAP immobilisations corporelles	2 501	1 955	546	27,93
Autres charges	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>- 4</b>	<b>-80,00</b>
6580000000 Charges diverses de gestion courante	1	5	- 4	-80,00
<b>Total</b>	<b>-2 942</b>	<b>-2 295</b>	<b>- 647</b>	<b>28,19</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-1 596</b>	<b>-9 871</b>	<b>8 275</b>	<b>83,83</b>
<b>Résultat d'exploitation / production de l'exercice</b>	<b>-0,23 %</b>	<b>-1,81 %</b>		
Produits financiers	<b>122 301</b>	<b>30 000</b>	<b>92 301</b>	<b>307,67</b>
7611000000 Revenus des titres de participation	113 984	30 000	83 984	279,95
7638000000 Revenus sur créances intragroupes	8 314		8 314	N/S
7650000000 Escomptes obtenus	3		3	N/S
Charges financières	<b>14 801</b>	<b>4 803</b>	<b>9 998</b>	<b>208,16</b>
6611600000 Intérêts des emprunts et dettes assimilés	876	1 037	- 161	-15,53
6611800000 Intérêts des dettes Intragroupe	9 566		9 566	N/S
6615000000 Intérêts compte courant J. Blain	1 217	1 499	- 282	-18,81
6616000000 Intérêts bancaires	3 115	2 252	863	38,32
6618000000 Intérêts des autres dettes	27	16	11	68,75
<b>Résultat financier</b>	<b>107 500</b>	<b>25 197</b>	<b>82 303</b>	<b>326,64</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>105 904</b>	<b>15 326</b>	<b>90 578</b>	<b>591,01</b>
<b>Résultat courant / production de l'exercice</b>	<b>15,19 %</b>	<b>2,81 %</b>		
Produits exceptionnels	<b>429</b>	<b>662</b>	<b>- 233</b>	<b>-35,20</b>
7718000000 Autres produits exceptionnels		662	- 662	-100
7752000000 Cessions des Immobilisations Corporelles	429		429	N/S
Charges exceptionnelles	<b>176 076</b>	<b>182</b>	<b>175 894</b>	<b>N/S</b>
6712000000 Pénalités et amendes fiscales et pénales	1 685	82	1 603	N/S
6718000000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de	3 401	100	3 301	N/S
6752000000 VNC des immobilisations corporelles	152		152	N/S
6756000000 Immobilisations financières	8 000		8 000	N/S
6788000000 Abandon de créances - LMI	42 838		42 838	N/S
6788100000 Abandon de créances - LSG	120 000		120 000	N/S
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-175 647</b>	<b>480</b>	<b>- 176 127</b>	<b>N/S</b>
Impôts sur les bénéfices	<b>-660</b>	<b>-1 260</b>	<b>600</b>	<b>47,62</b>
6991000000 Réductions et crédits d'impôts	-660	-1 260	600	47,62
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-69 083</b>	<b>17 066</b>	<b>- 86 149</b>	<b>504,80</b>
<b>Résultat net / production de l'exercice</b>	<b>-9,91 %</b>	<b>3,13 %</b>		

## Ratios

## Ratios

Présenté en Euros

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
<b>Délai moyen de réalisation des stocks</b>  $\frac{(\text{Stocks N} - 1 + \text{stock N}) / 2 \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Coût d'achat des marchandises vendues}}$	jours	jours	jours
<b>Durée moyenne de crédits accordé aux clients</b>  $\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Ventes H.T.} + \text{T.V.A. collectée}}$	0 jours	0 jours	44 jours
<b>Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs</b>  $\frac{\text{Fourniss d'expl. et cpts rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Achats et autres charges externes H.T.} + \text{T.V.A déductible}}$	23 jours	60 jours	52 jours
<b>Solvabilité à court terme</b>  $\frac{\text{Actif circulant} - \text{Stocks} + \text{Ch. Const. d'av.} - \text{Ch. à répartir}}{\text{Dettes à moins d'un an} + \text{Produits constatés d'avance}}$	0,38	0,29	0,67

**Commentaires ratios**

## Commentaires sur les ratios

### **30 - Délai moyen de réalisation des stocks**

Ce ratio mesure le nombre de fois que le stock a été renouvelé ( vendu et remplacé ) au cours de l'année. Ce ratio est un bon indicateur de la qualité des marchandises en stock ( degré de désuétude ) et de l'efficacité des pratiques d'achat et de gestion des stocks. Il s'agit d'un ratio important puisque des bénéfices bruts sont réalisés chaque fois que les stocks sont renouvelés.

### **31 - Durée moyenne de crédits accordé aux clients**

Ce ratio permet de mesurer le degré de liquidité des créances clients. En bonne gestion, la rotation des créances clients ne devrait pas être moins rapide que celle des dettes fournisseurs. Afin de rendre homogènes le dénominateur et le numérateur, ce dernier est exprimé TTC.

### **32 - Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs**

Ce ratio permet de mesurer le degré d'exigibilité des dettes fournisseurs.

### **33 - Solvabilité à court terme**

Ce ratio mesure la capacité de l'entreprise à respecter ses obligations financières à court terme et à survivre à des conditions économiques défavorables. Lorsque ce ratio est supérieur à 1, cela signifie qu'il existe un fond de roulement positif. Un ratio égal à 1 est généralement considéré comme insuffisant pour assurer une bonne solvabilité à court terme, l'entreprise ne disposant pratiquement d'aucune marge de sécurité. La solvabilité à court terme résultant de l'équilibre entre les flux d'actifs et les dettes, ce flux peut être très variable durant un exercice si l'entreprise est soumise à d'importantes fluctuations saisonnières.