



EXTRAIT DU REGISTRE DES
DELIBERATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

SEANCE DU 8 juillet 2021

Nombre de Conseillers :

En exercice : 77

Présents : 37

Votants : 71 (dont 34 procurations)

N° 41

OBJET :

BASE NAUTIQUE
SAINT-CLEMENT

RAPPORT
D'ACTIVITE
DU DELEGATAIRE

EXERCICE 2020

Rendue exécutoire :

Transmise en Sous-Préfecture

le : **27 JUIL. 2021**

Publiée ou notifiée

le : **27 JUIL. 2021**

Le Conseil Communautaire de Vichy Communauté – Communauté d'Agglomération, légalement convoqué, s'est réuni à l'Hôtel d'Agglomération Vichy Communauté, en session, sous la présidence de **Monsieur Frédéric AGUILERA, Président.**

Présents :

M. Frédéric AGUILERA, Président.

Mmes et MM. Elisabeth CUISSET, Jean-Sébastien LALOY, Caroline BARDOT, Joseph KUCHNA (sauf pour les délibérations n°6 et 7), Michèle CHARASSE, François SENNEPIN, Nicole COULANGE, Michel MARIEN, Nathalie CHAMOIX BOUILLON, Jean-Marc GERMANANGUE, Marilyne MORGAND, Bernard AGUIAR, Jean-Claude BRAT (sauf pour les délibérations n°6, 7 et 8), Vice-Présidents.

Mmes et MM. Romain LOPEZ, Jacques TERRACOL, Elisabeth BARGE, Patrick SEROR, Ludivine DUFRAISE, Christine MAGNAUD, Franck GONZALES, Thierry WIRTH, Annie CORNE, Jean-François CHAUFFRIAS (sauf pour les délibérations n°28, 29, 30), Séverine THOMAS-MOLLON, Jean-Dominique BARRAUD (jusqu'à la délibération n°72), Jean-Pierre RAYMOND (à partir de la délibération n°4 A/), Véronique TRIBOULET, Romain DEJEAN (sauf pour les délibérations n°74, 75, 76), Christophe DUMONT, Sandrine MORIER-MIZOULE, Sylvain BRUNO, Joseph KUCHNA, Christine BOUARD, Pierre BONNET, Claude MALHURET (à partir de la délibération n°27), Jean-Pierre SIGAUD (sauf pour les délibérations n°46 et 47), Isabelle RECHARD, Conseillers Communautaires.

formant la majorité des membres en exercice.

Absents ayant donné procuration :

Mmes et MM. Monique GIRAUD à Romain LOPEZ, Françoise DUBESSAY à François SENNEPIN, Michel LAURENT à Elisabeth BARGE, Ariane MILET à Elisabeth BARGE, Olivier ROYER à Pierre BONNET, Hadrien FAYET à Nathalie CHAMOIX BOUILLON, Bertrand BAYLAUCQ à Jean-Sébastien LALOY, Annie DAUPHIN à Annie CORNE, François HUGUET à Romain LOPEZ, Jean-Louis LONG à Romain DEJEAN, Marie CHATELAIS à Annie CORNE, Benjamin BAFOIL à Jean-Sébastien LALOY, Marie-José MORIER à Nathalie CHAMOIX BOUILLON, Jean-Marc BOUREL à Nicole COULANGE, Jean-Michel MEUNIER à Elisabeth CUISSET, Alexis MAYET à Isabelle RECHARD, Jacques BLETTERY à Nicole COULANGE, Laure GUERRY à Joseph KUCHNA, Charlotte BENOIT à Frédéric AGUILERA, Yves-Jean BIGNON à Jean-Claude BRAT, Jean-Philippe SALAT à Jean-Claude BRAT, Evelyne VOITELLIER à Jean-Dominique BARRAUD, Jean ALMAZAN à Jean-Dominique BARRAUD, Anne-Sophie RAVACHE à Caroline BARDOT, Valérie LASSALLE à Elisabeth CUISSET, Patrick BLETHON à Frédéric AGUILERA, Pauline TIROT à Sandrine MORIER-MIZOULE, Henri SARRE à Caroline BARDOT, Corinne IBARRA à Pierre BONNET, Alexis BOUTRY à Jean-Marc GERMANANGUE, Linda PELISSIER à Marilyne MORGAND, Christiane LEPRAT à Mme Véronique TRIBOULET, Bernard KAJDAN à Véronique TRIBOULET, Claude MALHURET à François SENNEPIN (de la délibération n°1 à la délibération n°26) Sylvie DUBREUIL à Joseph KUCHNA.

Absents excusés :

M. François SZYPULA, Alain VENUAT, Philippe COLAS, Thierry LAPLACE, Pascal DEVOS, Alexandre GIRAUD.

Secrétaire : M. Jean-Claude BRAT.

Monsieur le Président,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le Code de la Commande publique, notamment l'article L3131-5 relatif aux contrats de concession qui dispose que « le concessionnaire produit chaque année un rapport comportant notamment les comptes retraçant la totalité des opérations afférentes à l'exécution du contrat de concession et une analyse de la qualité des ouvrages ou des services »,

Vu l'article R3131-2 du Code de la Commande publique, lequel dispose « *Le rapport prévu par l'article L. 3131-5 est produit chaque année par le concessionnaire, avant le 1^{er} juin.*

Il tient compte des spécificités du secteur d'activité concerné et respecte les principes comptables d'indépendance des exercices et de permanence des méthodes retenues pour l'élaboration de chacune de ses parties, tout en permettant la comparaison entre l'année en cours et la précédente. Toutes les pièces justificatives des éléments de ce rapport sont tenues par le concessionnaire à la disposition de l'autorité concédante, dans le cadre de son droit de contrôle.»

Vu l'article L.1413-1 du Code Général des Collectivités Territoriales qui ajoute que le rapport doit, en outre, être examiné par les commissions consultatives des services publics locaux dans les régions, les départements, les communes de plus de 10 000 habitants, les établissements publics de coopération intercommunale de plus de 50 000 habitants et les syndicats mixtes comprenant au moins une commune de plus de 10 000 habitants,

Considérant la convention de délégation de service public (DSP) du 9 mars 2020, reçue en sous-préfecture le 24 avril 2020, conclue avec la société ESART (représentée par Monsieur Mustapha ES-SGHEIR) pour la gestion et l'exploitation de la base nautique du Plan d'Eau de Saint-Clément (03250) sur la période du 1^{er} avril 2020 au 31 mars 2026,

Considérant l'examen fait par la Commission Consultative des Services Publics Locaux, le 3 juin 2021, du rapport annuel - exercice 2020 – remis par le délégataire soit la société ESART,

Considérant que le Président de la CCSPL doit rendre compte à son assemblée délibérante de l'examen des rapports annuels des délégataires de service public,

Propose au Conseil Communautaire :

- de prendre acte du rapport annuel du délégataire au titre de l'exercice 2020, ci-annexé,

Après en avoir délibéré, le Conseil Communautaire :

- prend acte de ce rapport,
- charge M. le Président et M. le Directeur Général des Services de l'exécution et de la publication de ces décisions.

.....
Fait et délibéré, en l'Hôtel d'Agglomération Vichy Communauté, le 8 juillet 2021.

Les Conseillers Communautaires présents ont signé au registre.

Le Président,

Frédéric AGUILERA



Accusé de réception d'un acte en préfecture

DELIBERATION N° 41 DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 08 JUILLET

Objet de l'acte : 2021 - BASE NAUTIQUE SAINT-CLEMENT - RAPPORT D'ACTIVITE DU
DELEGATAIRE - EXERCICE 2020

.....

Date de décision: 08/07/2021

Date de réception de l'accusé 27/07/2021

de réception :

.....

Numéro de l'acte : 08JUIL2021_41

Identifiant unique de l'acte : 003-200071363-20210708-08JUIL2021_41-DE

.....

Nature de l'acte : Délibération

Matières de l'acte : 9 .1

Autres domaines de competences

Autres domaines de competences des communes

Date de la version de la 29/08/2019

classification :

.....

Nom du fichier : 41.pdf (99_DE-003-200071363-20210708-08JUIL2021_41-DE-1-1_1.pdf)

Annexe : 41 annexe rapport.pdf (99_DE-003-200071363-20210708-08JUIL2021_41-DE-1-1_2.pdf)

41 ANNEXE RAPPORT

implid

**SAS ESART
(SAS)**

RESTAURATION
50 RUE DE PARIS

03200 VICHY
BILAN AU : 30/11/2020
N° SIRET : 82295937500012
Code NAF : 7010Z

SOMMAIRE

	Pages
- Attestation des comptes	1
 COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail des comptes bilan actif passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
 ANALYSES DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	11
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	12 à 14
- Soldes intermédiaires de gestion pluriannuels	15
- Tableau de financement	16 et 17
- Tableau des Flux de Trésorerie	18
- Détermination du Besoin en Fonds de Roulement	19
- Présentation graphique du bilan (histogramme)	20
- Présentation graphique des SIG	21
 DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	22 et 23
- Liasses 2033-A à 2033-F	24 à 30
- Annexes fiscales	31 à 34



ATTESTATION
d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS ESART
50 RUE DE PARIS
03200 VICHY

pour l'exercice du 01/12/2019 au 30/11/2020,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

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

- Total du bilan,	36 337. 20 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	92 560. 18 Euros
- Résultat net comptable,	27 212. 92 Euros

Fait à Cusset
Le 26/01/2021

Julien KLEIN
Expert Comptable

impl/id



Comptes annuels

—

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/11/2020 12			Exercice N-1 30/11/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires				2 500
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	1 414	89	1 325	
	Autres immobilisations corporelles	2 757	100	2 657	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300		
	TOTAL II	4 471	189	4 282	2 500
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS				
	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				
	CRÉANCES (3)				
	Clients et Comptes rattachés				
	Autres créances	10 504		10 504	1 761
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2		2	2 076	
Disponibilités	21 550		21 550	2 619	
Charges constatées d'avance (3)					
	TOTAL III	32 055		32 055	6 457
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	36 526	189	36 337	8 957

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000	5 000
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		2 430
	Report à nouveau	4 227-	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	27 213	6 658-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	TOTAL I	28 486	1 273
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	TOTAL II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	TOTAL III		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	3 330	7 499
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 277	185	
Dettes fiscales et sociales	2 245		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	TOTAL IV	7 852	7 684
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	36 337	8 957

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES 20500000 CONC.,BREVETS,LICENCES,LOGIC.		2 500.00	2 500.00-	100.00-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS 21540000 MATERIEL CUISINE 28154000 AMORT. MATERIEL CUISINE	1 324.65		1 324.65	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES 21840000 MOBILIER CAFE - RESTAURANT 28184000 AMORT MOBILIER CAFE-RESTAURANT	1 413.80 89.15-		1 413.80 89.15-	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES 27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	2 657.15 300.00		2 657.15 300.00	
Total II	4 281.80	2 500.00	1 781.80	71.27
AUTRES CREANCES 40100000 FOURNISSEURS 44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICE 44566000 T.V.A. S AUTRE BIEN ET SERVICE 44567000 CREDIT DE T.V.A. A REPORTER 44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES 44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	10 503.55	1 761.00	8 742.55	496.45
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT 50800000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	1.81	2 076.40	2 074.59-	99.91-
DISPONIBILITES 51201000 BANQUE POPULAIRE 53000000 CAISSE	21 550.04 21 407.98 142.06	2 619.17 2 619.17	18 930.87 18 788.81 142.06	722.78 717.36
Total III	32 055.40	6 456.57	25 598.83	396.48
TOTAL GENERAL	36 337.20	8 956.57	27 380.63	305.70

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	5 000. 00	5 000. 00		
10130000 CAP. SOUSCRIT APPELE, VERSE	5 000. 00	5 000. 00		
RESERVE LEGALE	500. 00	500. 00		
10610000 RESERVE LEGALE	500. 00	500. 00		
AUTRES RESERVES		2 430. 40	2 430. 40-	100. 00-
10680000 AUTRES RESERVES		2 430. 40	2 430. 40-	100. 00-
REPORT A NOUVEAU	4 227. 24-		4 227. 24-	
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT)	4 227. 24-		4 227. 24-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	27 212. 92	6 657. 64-	33 870. 56	508. 75
Total I	28 485. 68	1 272. 76	27 212. 92	NS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	3 330. 00	7 499. 01	4 169. 01-	55. 59-
45511000 C/C M.ES-SGHEIR	3 330. 00	7 140. 39	3 810. 39-	53. 36-
45512000 C/C MME REMY		358. 62	358. 62-	100. 00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 276. 87	184. 80	2 092. 07	NS
40100000 FOURNISSEURS	192. 00	184. 80	7. 20	3. 90
40810000 FOURNISSEURS FNP	2 084. 87		2 084. 87	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 244. 65		2 244. 65	
43702000 KLESIA PREVOYANCE	79. 14		79. 14	
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	132. 51		132. 51	
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICE	1 745. 00		1 745. 00	
44580000 TVA A REGULARISER	288. 00		288. 00	
Total IV	7 851. 52	7 683. 81	167. 71	2. 18
TOTAL GENERAL	36 337. 20	8 956. 57	27 380. 63	305. 70

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2020 12			Exercice N-1 30/11/2019 12
	France	Exportation	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	10 885		10 885	
Production vendue de Biens	57 859		57 859	
Production vendue de Services	23 816		23 816	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	92 560		92 560	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 666	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			336	
Autres produits			46	0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			103 608	0
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			9 836	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 867	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			35 012	6 545
Impôts, taxes et versements assimilés			160	434
Salaires et traitements			9 889	
Charges sociales			701	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			189	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			74 656	6 980
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			28 953	6 980-
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5	76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	5	76
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5	76
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	28 958	6 904-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		259
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
TOTAL VII	2 500	259
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 500	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	2 500	13
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		246
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 745	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	106 114	336
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	78 901	6 993
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	27 213	6 658-

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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12
VENTES DE MARCHANDISES	10 885.00	
70728200 A EMPORTER -ALCOOL 20%	10 885.00	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	57 859.27	
70110000 RECETTES RESTAURANT /PLACE 10%	57 859.27	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	23 815.91	
70615000 PRESTA INITIATION LOISIR 20%	500.00	
70830000 LOCATIONS DIVERSES	23 315.91	
Chiffre d'affaires NET	92 560.18	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 666.00	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	10 666.00	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	335.80	
79164000 TRANSF CHGES SALAIR&CHGES SOC.	335.80	
AUTRES PRODUITS	46.27	0.49
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	46.27	0.49
Total des Produits d'exploitation	103 608.25	0.49
ACHATS DE MARCHANDISES	9 836.34	
60705500 ACHATS BOISSONS NON ALCOOL 5.5	3 546.64	
60720000 ACHATS ALCOOLS 20%	6 289.70	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	18 866.84	
60105500 ACHATS SOLIDES 5,5%	18 866.84	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	35 011.94	6 545.07
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATION	7 979.25	
60620000 CARBURANT	20.54	
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT EQUIPT	5 772.00	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	350.54	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 122.87	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 491.70	1 248.15
61520000 ENTRET/REPAR. BIENS IMMOB.	793.05	
61560000 ENTRET/REPAR. - MAINTENANCE	80.00	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	514.14	
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRE	695.00	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPR.	1 440.00	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		255.52
62220000 COMMISS ET COURTAGE SUR VENTES	680.65	
62260000 HONORAIRES	2 669.40	2 432.80
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	330.00	273.01
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 764.20	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	29.54	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 511.56	1 852.62
62560000 MISSIONS	841.05	
62610000 FRAIS POSTAUX	12.95	8.18
62620000 TELEPHONE	94.98	
62780000 SB - FRAIS ET COM. BANCAIRES	818.52	474.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	160.24	434.00
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	54.38	
63350000 VERST LIBERATOIRE DT EXO T.APP	67.25	
63511000 CET		434.00
63520000 TVA NON RECUPERABLES	38.61	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	9 888.65	
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	9 523.65	
64140000 AVANTAGES EN NATURE	365.00	
CHARGES SOCIALES	701.33	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	560.86	
64520000 COTISATIONS RETRAITE	100.90	
64550000 COTISATIONS MUTUELLE ET PREV.	39.57	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	188.74	
68112000 DAP - IMMOB. CORPORELLES	188.74	
AUTRES CHARGES	1.66	1.32
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	1.66	1.32
Total des Charges d'exploitation	74 655.74	6 980.39
Résultat d'exploitation	28 952.51	6 979.90-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5.41	76.40
76400000 REVENUS DES VMP	5.41	76.40
Total des Produits financiers	5.41	76.40
Résultat financier	5.41	76.40
Résultat courant avant impôts	28 957.92	6 903.50-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		258.86
77200000 PROD. SUR EXERCICES ANTERIEURS		258.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 500.00	
77510000 PCEAC - IMMOB. INCORPORELLES	2 500.00	
Total des Produits exceptionnels	2 500.00	258.86
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		13.00
67200000 CH. SUR EXERCICES ANTERIEURS		13.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 500.00	
67500000	2 500.00	
Total des Charges exceptionnelles	2 500.00	13.00
Résultat exceptionnel		245.86

implid



Analyses de gestion

—

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/11/2020 12	CA	30/11/2019 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	92 560	100.00			92 560	
+ Ventes de marchandises	10 885	100.00			10 885	
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 836	90.37			9 836	
MARGE COMMERCIALE	1 049	9.63			1 049	
+ Production vendue	81 675	100.00			81 675	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	81 675	100.00			81 675	
- Matières premières, approvisionnements consommés	18 867	23.10			18 867	
- Sous traitance directe	7 979	9.77			7 979	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	54 829	67.13			54 829	
MARGE BRUTE GLOBALE	55 878	60.37			55 878	
- Autres achats + charges externes	27 033	29.21	6 545		20 488	313.02
VALEUR AJOUTEE	28 845	31.16	6 545-		35 390	540.71
+ Subventions d'exploitation	10 666	11.52			10 666	
- Impôts, taxes et versements assimilés	160	0.17	434		274-	63.08-
- Salaires du personnel	9 889	10.68			9 889	
- Charges sociales du personnel	701	0.76			701	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	28 761	31.07	6 979-		35 740	512.10
+ Autres produits de gestion courante	46	0.05	0		46	NS
- Autres charges de gestion courante	2		1		0	25.76
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	336	0.36			336	
- Dotations aux amortissements	189	0.20			189	
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 953	31.28	6 980-		35 932	514.80
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	5	0.01	76		71-	92.92-
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	28 958	31.29	6 904-		35 861	519.47
+ Produits exceptionnels	2 500	2.70	259		2 241	865.77
- Charges exceptionnelles	2 500	2.70	13		2 487	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL			246		246-	100.00-
- Impôt sur les bénéfices	1 745	1.89			1 745	
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	27 213	29.40	6 658-		33 871	508.75

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/11/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/11/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	92 560.18	100.00			92 560.18	
VENTES DE MARCHANDISES	10 885.00	100.00			10 885.00	
70728200 A EMPORTER -ALCOOL 20%	10 885.00	100.00			10 885.00	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	9 836.34	90.37			9 836.34	
60705500 ACHATS BOISSONS NON ALCOOL 5.5	3 546.64	32.58			3 546.64	
60720000 ACHATS ALCOOLS 20%	6 289.70	57.78			6 289.70	
MARGE COMMERCIALE	1 048.66	9.63			1 048.66	
PRODUCTION VENDUE	81 675.18	100.00			81 675.18	
70110000 RECETTES RESTAURANT /PLACE 10%	57 859.27	70.84			57 859.27	
70615000 PRESTA INITIATION LOISIR 20%	500.00	0.61			500.00	
70830000 LOCATIONS DIVERSES	23 315.91	28.55			23 315.91	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	81 675.18	100.00			81 675.18	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMME	18 866.84	23.10			18 866.84	
60105500 ACHATS SOLIDES 5,5%	18 866.84	23.10			18 866.84	
SOUS TRAITANCE DIRECTE	7 979.25	9.77			7 979.25	
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATION	7 979.25	9.77			7 979.25	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	54 829.09	67.13			54 829.09	
MARGE BRUTE GLOBALE	55 877.75	60.37			55 877.75	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	27 032.69	29.21	6 545.07		20 487.62	313.02
60620000 CARBURANT	20.54	0.02			20.54	
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT EQUIPT	5 772.00	6.24			5 772.00	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	350.54	0.38			350.54	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 122.87	2.29			2 122.87	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 491.70	1.61	1 248.15		243.55	19.51
61520000 ENTRET/REPAR. BIENS IMMOB.	793.05	0.86			793.05	
61560000 ENTRET/REPAR. - MAINTENANCE	80.00	0.09			80.00	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	514.14	0.56			514.14	
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRE	695.00	0.75			695.00	
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPR.	1 440.00	1.56			1 440.00	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE			255.52		255.52-	100.00-
62220000 COMMISS ET COURTAGE SUR VENTES	680.65	0.74			680.65	
62260000 HONORAIRES	2 669.40	2.88	2 432.80		236.60	9.73
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	330.00	0.36	273.01		56.99	20.87
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 764.20	2.99			2 764.20	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	29.54	0.03			29.54	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 511.56	5.95	1 852.62		3 658.94	197.50
62560000 MISSIONS	841.05	0.91			841.05	
62610000 FRAIS POSTAUX	12.95	0.01	8.18		4.77	58.31
62620000 TELEPHONE	94.98	0.10			94.98	
62780000 SB - FRAIS ET COM. BANCAIRES	818.52	0.88	474.79		343.73	72.40

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/11/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/11/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VALEUR AJOUTEE	28 845.06	31.16	6 545.07-		35 390.13	540.71
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 666.00	11.52			10 666.00	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	10 666.00	11.52			10 666.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	160.24	0.17	434.00		273.76-	63.08-
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	54.38	0.06			54.38	
63350000 VERST LIBERATOIRE DT EXO T.APP	67.25	0.07			67.25	
63511000 CET			434.00		434.00-	100.00-
63520000 TVA NON RECUPERABLES	38.61	0.04			38.61	
SALAIRES DU PERSONNEL	9 888.65	10.68			9 888.65	
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	9 523.65	10.29			9 523.65	
64140000 AVANTAGES EN NATURE	365.00	0.39			365.00	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	701.33	0.76			701.33	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	560.86	0.61			560.86	
64520000 COTISATIONS RETRAITE	100.90	0.11			100.90	
64550000 COTISATIONS MUTUELLE ET PREV.	39.57	0.04			39.57	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	28 760.84	31.07	6 979.07-		35 739.91	512.10
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	46.27	0.05	0.49		45.78	NS
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	46.27	0.05	0.49		45.78	NS
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1.66		1.32		0.34	25.76
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	1.66	0.00	1.32		0.34	25.76
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	335.80	0.36			335.80	
79164000 TRANSF CHGES SALAIR&CHGES SOC.	335.80	0.36			335.80	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	188.74	0.20			188.74	
68112000 DAP - IMMOB. CORPORELLES	188.74	0.20			188.74	
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 952.51	31.28	6 979.90-		35 932.41	514.80
PRODUITS FINANCIERS	5.41	0.01	76.40		70.99-	92.92-
76400000 REVENUS DES VMP	5.41	0.01	76.40		70.99-	92.92-
RESULTAT COURANT	28 957.92	31.29	6 903.50-		35 861.42	519.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 500.00	2.70	258.86		2 241.14	865.77
77200000 PROD. SUR EXERCICES ANTERIEURS			258.86		258.86-	100.00-
77510000 PCEAC - IMMOB. INCORPORELLES	2 500.00	2.70			2 500.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 500.00	2.70	13.00		2 487.00	NS
67200000 CH. SUR EXERCICES ANTERIEURS			13.00		13.00-	100.00-
67500000	2 500.00	2.70			2 500.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			245.86		245.86-	100.00-

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
PLURIANNUELS**

	Exercice N 30/11/2020 12	% CA	Exercice N-1 30/11/2019 12	% CA	Exercice N-2 30/11/2018 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	92 560	100.00			131 180	100.00
+ Ventes de marchandises	10 885	100.00			5 252	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 836	90.37			6 107	116.27
MARGE COMMERCIALE	1 049	9.63			855-	16.27-
+ Production vendue	81 675	100.00			125 928	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	81 675	100.00			125 928	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	18 867	23.10			29 738	23.62
- Sous traitance directe	7 979	9.77				
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	54 829	67.13			96 190	76.38
MARGE BRUTE GLOBALE	55 878	60.37			95 335	72.67
- Autres achats + charges externes	27 033	29.21	6 545		22 022	16.79
VALEUR AJOUTEE	28 845	31.16	6 545-		73 313	55.89
+ Subventions d'exploitation	10 666	11.52				
- Impôts, taxes et versements assimilés	160	0.17	434		404	0.31
- Salaires personnel	9 889	10.68			17 762	13.54
- Charges sociales personnel	701	0.76			3 282	2.50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	28 761	31.07	6 979-		51 866	39.54
+ Autres produits de gestion courante	46	0.05	0		33	0.03
- Autres charges de gestion courante	2		1		1 935	1.48
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	336	0.36			818	0.62
- Dotations aux amortissements	189	0.20				
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 953	31.28	6 980-		50 782	38.71
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	5	0.01	76			
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	28 958	31.29	6 904-		50 782	38.71
+ Produits exceptionnels	2 500	2.70	259		15 000	11.43
- Charges exceptionnelles	2 500	2.70	13		63 254	48.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL			246		48 254-	36.78-
- Impôt sur les bénéfices	1 745	1.89			201	0.15
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	27 213	29.40	6 658-		2 327	1.77

**TABLEAU DE FINANCEMENT - CALCUL DE LA
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	27 213	6 658-
Dotations aux amortissements et provisions	189	
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	27 402	6 658-
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	27 402	6 658-
Cessions d'immobilisations	2 500	
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	29 902	6 658-
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	4 471	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	4 169	32 832
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	8 640	32 832
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	21 262	39 489-

**TABLEAU DE FINANCEMENT - UTILISATION DE LA
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 30/11/2020 12	Variations (N-1) - (N-2) 30/11/2019 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	8 743	306-
Comptes de régularisation		
VARIATION	8 743	306-
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 092	4 482-
Autres dettes	2 245	2 396-
Comptes de régularisation		
VARIATION	4 337	6 878-
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	4 406-	6 572-
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	16 856	46 061-
Concours bancaires courants		
VARIATION	16 856	46 061-
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	21 262-	39 489

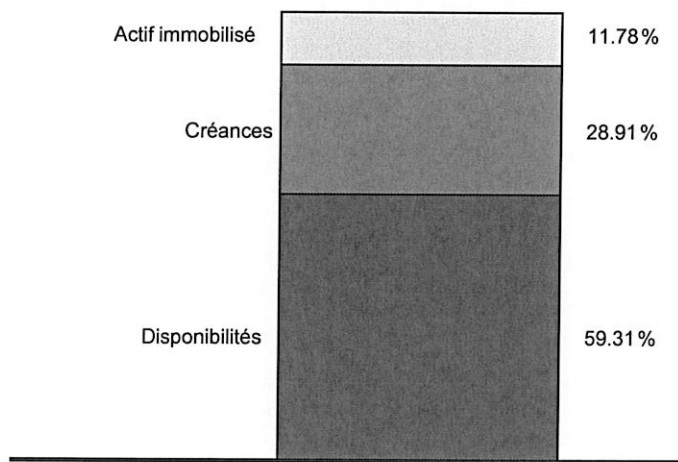
TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	Exercice N 30/11/2020 12	Exercice N-1 30/11/2019 12
RESULTAT NET COMPTABLE	27 213	6 658-
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	189	
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	189	
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	27 402	6 658-
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	27 402	6 658-
+ Variation du B.F.R.	4 406-	6 572-
= Trésorerie d'exploitation	22 996	13 229-
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	2 500	
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières	2 500	
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	4 471	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	8 640	32 832
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	4 169	32 832
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie	16 856	46 061-
+ Trésorerie initiale	4 696	50 757
TRESORERIE FINALE	21 552	4 696

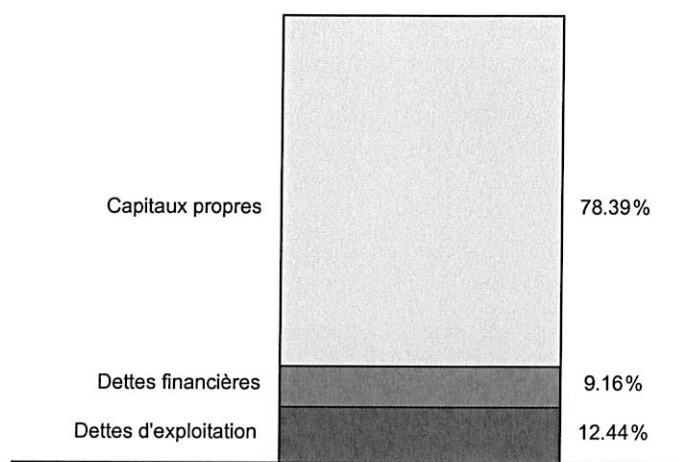
**DETERMINATION DU BESOIN EN FONDS DE
ROULEMENT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/11/2020	12 Nbj CA	30/11/2019	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	1 273	4.95	7 930		6 658-	83.95-
Résultat de l'exercice	27 213	105.84	6 658-		33 871	508.75
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	28 486	110.79	1 273		27 213	NS
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés	3 330	12.95	7 499		4 169-	55.59-
CAPITAUX PERMANENTS	31 816	123.74	8 772		23 044	262.71
Actif net immobilisé	4 282	16.65	2 500		1 782	71.27
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	27 534	107.09	6 272		21 262	339.01
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	10 504	40.85	1 761		8 743	496.45
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	10 504	40.85	1 761		8 743	496.45
Fournisseurs et comptes rattachés	2 277	8.86	185		2 092	NS
Autres dettes	2 245	8.73			2 245	
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	4 522	17.59	185		4 337	NS
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	5 982	23.27	1 576		4 406	279.52
Disponibilités	21 552	83.82	4 696		16 856	358.98
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	21 552	83.82	4 696		16 856	358.98

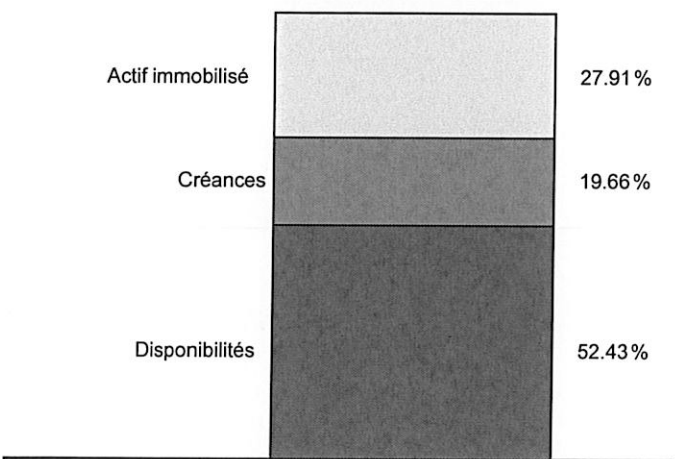
PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



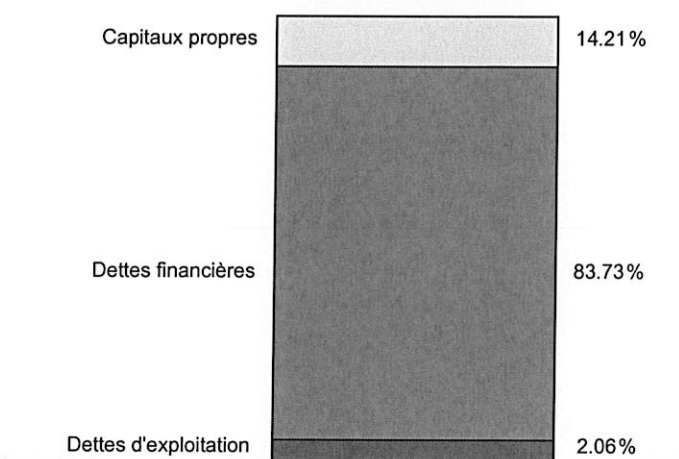
Actif au 30/11/2020



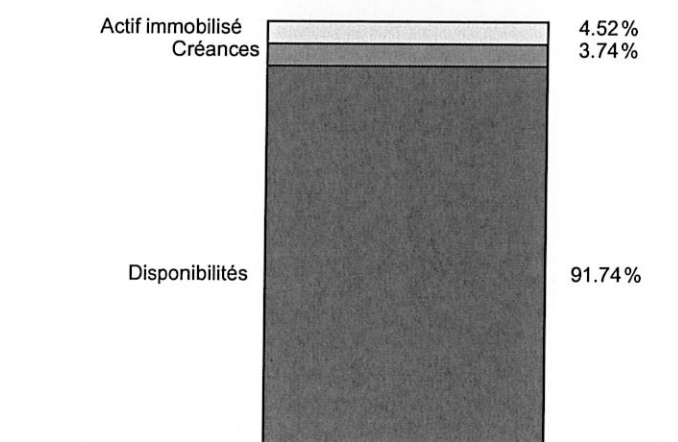
Passif au 30/11/2020



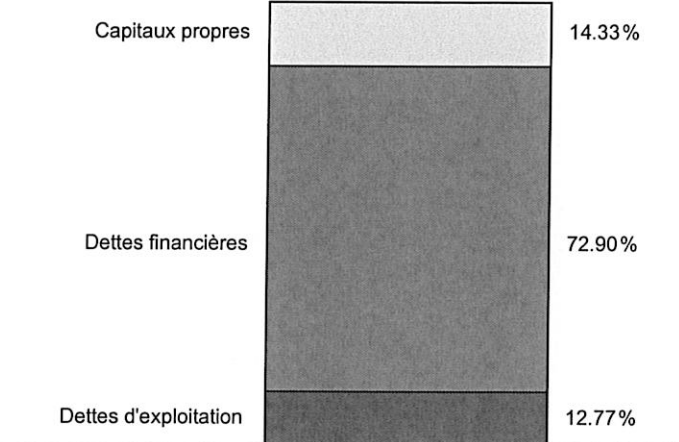
Actif au 30/11/2019



Passif au 30/11/2019



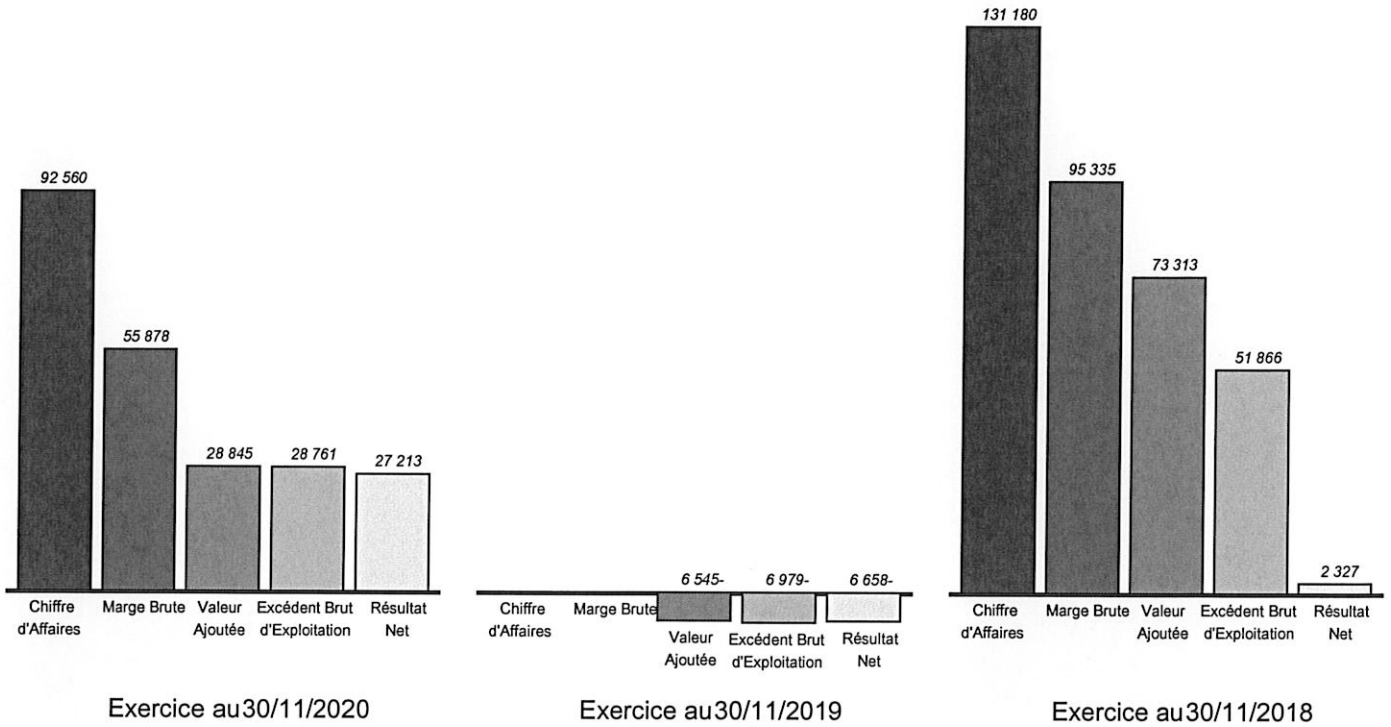
Actif au 30/11/2018



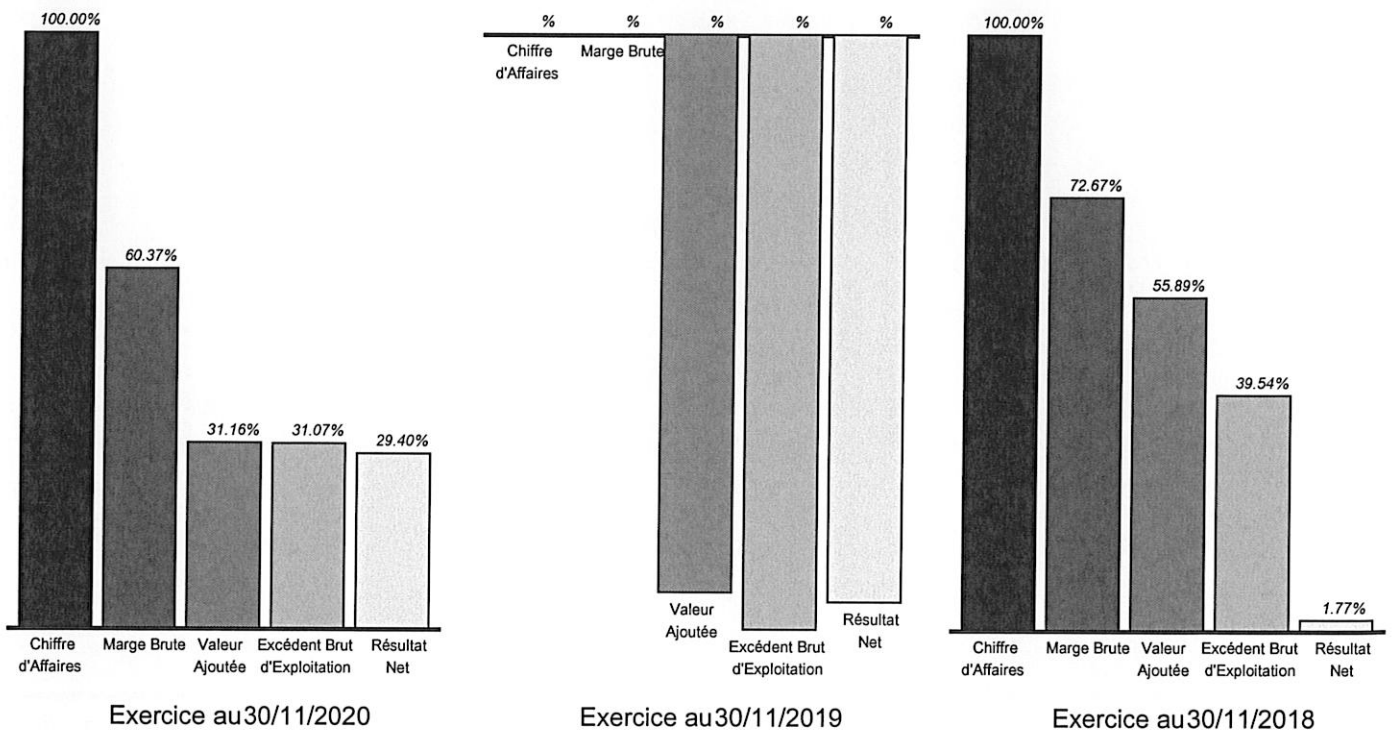
Passif au 30/11/2018

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



implid



Dossier
fiscal

—



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01122019	et clos le	30112020	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
SAS ESART			50 RUE DE PARIS		
SIRET	8	2	2	9	5
	9	3	7	5	0
	0	0	0	1	2
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE	
Activités exercées	RESTAURATION
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	
Bénéfice imposable à 15%	11 634	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		Plus-values exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>		
	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	<input type="checkbox"/>
--	--	--------------------------

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	
	Nom
	NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	
	Nom
	NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>
Si oui, indication du logiciel utilisé	C E G I D

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
implid Cusset 7 Avenue de l'Europe 03300 Cusset Tél: 04 70 30 99 30			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	Identité du déclarant:	
(Cocher la case correspondante)		Date: 26/01/2021	Lieu: VICHY
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Qualité et nom du signataire: PRESIDENT ES-SGHEIR	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement 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		
	1	2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Remboursements. 6	Indemnités forfaitaires. 7

J DIVERS	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Désignation de l'entreprise SAS ESART Néant *

Adresse de l'entreprise 50 RUE DE PARIS 03200 VICHY

Numéro SIRET * 8 2 2 9 5 9 3 7 5 0 0 0 1 2

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 0 1 1 2 0 2 0		3 0 1 1 2 0 1 9		
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012					
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	016			2 500		
	Immobilisations corporelles *	028	030	4 171	189	3 982		
	Immobilisations financières * (1)	040	042	300		300		
	Total I (5)	044	048	4 471	189	4 282	2 500	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052					
	Marchandises *	060	062					
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066					
	Créances (2)	068	070					
	Clients et comptes rattachés*							
	Autres * (3)	072	074	10 504		10 504	1 761	
	Valeurs mobilières de placement	080	082	2		2	2 076	
	Disponibilités	084	086	21 550		21 550	2 619	
	Charges constatées d'avance *	092	094					
		Total II	096	098	32 055		32 055	6 457
	Total général (I+II)	110	112	36 526	189	36 337	8 957	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000		5 000		
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		500		500		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132				2 430	
	Report à nouveau	134		(4 227)				
	Résultat de l'exercice	136		27 213			(6 658)	
	Provisions réglementées	140						
		Total I	142		28 486		1 273	
		Total II	154					
DÉTTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		2 277		185		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	172	3 330		5 575	7 499	
	Produits constatés d'avance	174						
		Total III	176		7 852		7 684	
	Total général (I + II + III)	180		36 337		8 957		
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195				
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	4 471			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	2 500			

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)		Désignation de l'entreprise		SAS ESART		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		Néant		*	
A - RÉSULTAT COMPTABLE						13 0 1 1 2 0 2 0		13 0 1 1 2 0 1 9					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	dont export et livraisons intracommunautaires		209		210	10 885						
	Production vendue	biens	services *	215		214	57 859						
				217		218	23 816						
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222							
	Production immobilisée *					224							
	Subventions d'exploitation reçues					226	10 666						
	Autres produits					230	382					0	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	103 608					0	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	9 836						
	Variation de stock (marchandises) *					236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	18 867						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *					240							
	Autres charges externes * :		(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)			242	35 012					6 545	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)				243		244	160				434	
	Rémunérations du personnel *					250	9 889						
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	701						
	Dotations aux amortissements *					254	189						
	Dotations aux provisions					256							
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *				259							1	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				260								
Total des charges d'exploitation (II)						264	74 656					6 980	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	28 953					(6 980)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers					(III)	280	5				76	
	Produits exceptionnels					(IV)	290	2 500				259	
	Charges financières					(V)	294						
	Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				347							
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)				348							13
Impôts sur les bénéfices *					(VII)	306	1 745						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	27 213					(6 658)	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	27 213			314			
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316							
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318							
	Provisions non déductibles *					322							
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)					324	1 745						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés				247								
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*				248								
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)		249								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998							
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999							
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997							
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelles (44. sexies)		Zone franche urbaine (44. octies et octies A)		986	987							
	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)				127								
	Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)				138								
	Bassins d'emploi à dynamiser (art. 44. duodecies)				991								
	Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44. undecies)				990								
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		Jeune entreprise innovante (44. septies A)		981	989								
Investissements outre-mer				344									
Divers* ZFA NG (44. quaterdecies)				345									
Créance due au report en arrière du déficit				346									
Zone de développement prioritaire (44. septdecies)				993									
Dédution exceptionnelle (art 39 decies) A B C D					641							10 666	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1	352	18 292		354			
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)							356						
Déficits antérieurs reportables : *6.....6.518										360		6 658	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col. 1	370	11 634		372			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SAS ESART

Néant *

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410	2 500	412		414	2 500	416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442	1 414	444		446	1 414	1 414	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472	2 757	474		476	2 757	2 757	
Immobilisations financières		480		482	300	484		486	300	300	
TOTAL		490	2 500	492	4 471	494	2 500	496	4 471	4 471	
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506			
	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532	89	534		536	89		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
Autres immobilisations corporelles	560		562	100	564		566	100			
TOTAL		570		572	189	574		576	189		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	ORIOU ACHAT LICENC										
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12.8 % ⑦	0 % ⑧			
1	2 500		2 500	2 500							
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	2 500	580	582	2 500	584	2 500	586	581	587	
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590		583	594	595	
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)									591		
TOTAL								596	585	597	599

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

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

4

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ESART

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	6 658
Déficits imputés	983	6 658
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

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

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant de la cotisation facultative Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	12 765
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	6 621
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	4 64
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS ESART		Néant <input checked="" type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 01/12/2019	et clos le : 30/11/2020	Durée en nombre de mois : 1 2
DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD		
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	Effectifs au sens de la CVAE * 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	024	160
Date de cessation	186	

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

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

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

1 / 1

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 0 1 1 2 0 2 0 N° SIRET 8 2 2 9 5 9 3 7 5 0 0 0 1 2
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS ESART
ADRESSE (voie) 50 RUE DE PARIS
CODE POSTAL 03200 VILLE VICHY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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) Mme Nom patronymique REMY Prénom(s) ANNE KRISTINE
Nom marital % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 250
Naissance : Date 270776 N° Département 03 Commune VICHY Pays FR
Adresse : N° 50 Voie RUE DE PARIS
Code postal 03200 Commune VICHY Pays France

Titre (2) M Nom patronymique ES-SGHEIR Prénom(s) MOSTAFA
Nom marital % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 250
Naissance : Date 250874 N° Département Commune FES Pays FR
Adresse : N° 50 Voie RUE DE PARIS
Code postal 03200 Commune VICHY Pays France

(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, MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

CA18 - DETAIL DES CHARGES A PAYER

Désignation de l'entreprise : SAS ESART

30/11/2020

Charges à payer	Montant
NEANT	
Total	

TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES
DETERMINATION DES BENEFICES SOUMIS AU TAUX REDUIT
 (art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

SAS ESART

Numéro SIRET du principal établissement

82295937500012

Code APE

7010Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	11 634
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B . Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 E x durée de l'exercice en mois /12	11 634
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	11 634
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k		11 634

l **III Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

--

m **IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)

--

Désignation de la société

SAS ESART

PARTICIPATIONS DETENUES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIETES DE CAPITAL-RISQUE, SOCIETE DE DEVELOPPEMENT REGIONAL, OU DES SOCIETES FINANCIERES D'INNOVATION

(a) Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social	(b) % de participation

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération *	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

* CE=cession SC=souscription au capital AN=annulation RA=rachat

Rapport annuel d'activités et de fréquentation du plan d'eau de Saint-Clément

1/ effectif et qualification :

3 serveuses polyvalentes
1 cuisinier (auto entrepreneur)
1 PDG (moi avec plusieurs casquettes)

50 000 visiteurs environs (difficile pour moi de quantifier)

CA D DE LA BASE DE LOISIRS : **18341,73€**

CA DU SNACK : **74218,45€**

NOMBRE DE COUVERTS : **2457** (midi et soir juillet /Aout)

Prévision d'augmentation de 10% pour la saison 2021

« Contrôle évaluation »

Nous ne sommes pas équipés pour contrôler ou mesurer les flux des personnes ou origine géographique (tranche d'âge etc...)

Juste pour info beaucoup plus de français en période de restriction des voyeurs

2/ Rapport annuel technique

1^{ère} année investissement :

Enseigne (Loisirs et pleine nature), karts à pédales, bar réfrigéré, lâcha, friteuse, vitrine réfrigéré, site internet, pub (affiche, carte de gratuité, carte de visite et petit matériel ...

Environ : 12 000€

La première maintenance des matériels mis à dispositions fut réalisée par le biais de Vichy Communauté.

Le matériel fonction mais il présente des signes de faiblesse (date un peu pour certain et ont souffert durant ces dernières années je pense)

3/ Rapport annuel financier

Nous sommes en première année, nous n'avons d'exercice précédent pour l'instant