

COMPTES ANNUELS au 31/12/2019

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 et 7
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	8 et 9
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	12 à 19
- <i>Liasse 2065</i>	20 et 21

A.E.C.C Gilbert CAULET

30 Chemin de St Henri

CS 90116

13322 MARSEILLE CEDEX 16

04 91.39 97 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours	75 966		75 966	75 966			
	Avances et acomptes	53 082		53 082	53 082			
	Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	129 049		129 049	129 049			
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	1 686		1 686	3 003	-1 317	-43.85	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	1 501		1 501		1 501			
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	3 187		3 187	3 003	185	6.14	
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)	132 236		132 236	132 051	185	0.14	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1		
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves					
	Report à nouveau	-495	-495	-0	-0.07	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-614	-0	-614	NS	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées					
	Total I	-110	505	-614	-121.73	
	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 financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	130 470	713 129 389	-713 1 081	-100.00 0.84	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 788 88	1 445	343 88	23.76	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	132 346	131 547	799	0.61	
	Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		132 236	132 051	185	0.14	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

132 346

131 547

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production						
Marge brute globale						
- Autres achats + charges externes	1 914		1 475		439	29.78
Valeur ajoutée	-1 914		-1 475		-439	-29.78
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés			504		-504	-100.00
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	-1 914		-1 979		65	3.27
+ Autres produits de gestion courante	1				1	
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	-1 913		-1 979		66	3.33
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 629		2 614		15	0.57
Résultat courant	-4 542		-4 593		51	1.11
+ Produits exceptionnels	4 037		4 760		-723	-15.19
- Charges exceptionnelles			10		-10	-100.00
Résultat exceptionnel	4 037		4 750		-713	-15.01
- Impôt sur les bénéfices	109		157		-48	-30.57
- Participation des salariés						
Résultat NET	-614		-0		-614	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1			1	
Total des Produits d'exploitation (I)			1			1	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 914	1 475		439	29.78
Impôts, taxes et versements assimilés				504		-504	-100.00
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			1 914	1 979		-65	-3.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-1 913	-1 979		66	3.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
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)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 629		2 614		15	0.57
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 629		2 614		15	0.57
2. Résultat financier (V-VI)	-2 629		-2 614		-15	-0.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-4 542		-4 593		51	1.11
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 037		4 760		-723	-15.19
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	4 037		4 760		-723	-15.19
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10		-10	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			10		-10	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 037		4 750		-713	-15.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	109		157		-48	-30.57
Total des produits (I+III+V+VII)	4 038		4 760		-722	-15.16
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 652		4 760		-108	-2.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-614		-0		-614	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -
(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 788
Total	1 788

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMMOBILISATIONS EN COURS	75 966.39	75 966.39		
23100000 IMMOBILISATION EN COURS	75 966.39	75 966.39		
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 082.22	53 082.22		
23800000 AVANCE ET ACOMPTE S/ IMMOBILIS	53 082.22	53 082.22		
Total II	129 048.61	129 048.61		
AUTRES CREANCES	1 686.00	3 002.84	-1 316.84	-43.85
44400000 ETAT IMPOT SOCIETES		1 621.00	-1 621.00	NS
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SE		144.00	-144.00	NS
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 388.00	1 004.84	383.16	38.13
44586000 TVA / FNP	298.00	233.00	65.00	27.90
DISPONIBILITES	1 501.35		1 501.35	
51200100 BANQUE POPULAIRE	1 501.35		1 501.35	
Total III	3 187.35	3 002.84	184.51	6.14
TOTAL GENERAL	132 235.96	132 051.45	184.51	0.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	1 000.00	1 000.00		
10130000 CAPITAL	1 000.00	1 000.00		
REPORT A NOUVEAU	-495.39	-495.03	-0.36	-0.07
11900000 RAN DEBITEUR	-495.39	-495.03	-0.36	-0.07
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-614.27	-0.36	-613.91	NS
Total I	-109.66	504.61	-614.27	-121.73
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		713.46	-713.46	-100.00
51200100 BANQUE POPULAIRE		713.46	-713.46	NS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	130 469.62	129 388.68	1 080.94	0.84
45100054 ECO DELTA	130 469.62	129 388.68	1 080.94	0.84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 788.00	1 444.70	343.30	23.76
40100000 FOURNISSEURS		46.70	-46.70	NS
40810000 FOURNISSEURS FNP	1 788.00	1 398.00	390.00	27.90
DETTES FISCALES ET SOCIALES	88.00		88.00	
44400000 ETAT IMPOT SOCIETES	88.00		88.00	
Total IV	132 345.62	131 546.84	798.78	0.61
TOTAL GENERAL	132 235.96	132 051.45	184.51	0.14

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 *	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	1 914.19		1 475.00		439.19	29.78
62260200 HONORAIRES COMPTABLES	710.00		400.00		310.00	77.50
62260400 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	810.00		785.00		25.00	3.18
62260500 HONORAIRES JURIDIQUES			200.00		-200.00	NS
62700000 FRAIS BANCAIRES	394.19		90.00		304.19	337.99
VALEUR AJOUTEE	-1 914.19		-1 475.00		-439.19	-29.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			504.00		-504.00	-100.00
63511000 CFE			194.00		-194.00	NS
63787000 TAXES DIVERSES			310.00		-310.00	NS
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 914.19		-1 979.00		64.81	3.27
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1.16				1.16	
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	1.16				1.16	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 913.03		-1 979.00		65.97	3.33
CHARGES FINANCIERES	2 629.24		2 614.36		14.88	0.57
66150000 INTERETS CPTÉ COURANT ASSOCIE	2 629.24		2 614.36		14.88	0.57
RESULTAT COURANT	-4 542.27		-4 593.36		51.09	1.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 037.00		4 760.00		-723.00	-15.19
77150000 SUBVENTION EQUILIBRE	4 037.00		4 760.00		-723.00	-15.19
CHARGES EXCEPTIONNELLES			10.00		-10.00	-100.00
67100000 AMENDES ET PENALITES			10.00		-10.00	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 037.00		4 750.00		-713.00	-15.01
IMPOT SUR LES BENEFICES	109.00		157.00		-48.00	-30.57
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	109.00		157.00		-48.00	-30.57
RESULTAT NET	-614.27		-0.36		-613.91	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
Chiffre d'affaires NET				
AUTRES PRODUITS	1.16		1.16	
75800000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	1.16		1.16	
Total des Produits d'exploitation	1.16		1.16	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 914.19	1 475.00	439.19	29.78
62260200 HONORAIRES COMPTABLES	710.00	400.00	310.00	77.50
62260400 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	810.00	785.00	25.00	3.18
62260500 HONORAIRES JURIDIQUES		200.00	-200.00	NS
62700000 FRAIS BANCAIRES	394.19	90.00	304.19	337.99
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		504.00	-504.00	-100.00
63511000 CFE		194.00	-194.00	NS
63787000 TAXES DIVERSES		310.00	-310.00	NS
Total des Charges d'exploitation	1 914.19	1 979.00	-64.81	-3.27
Résultat d'exploitation	-1 913.03	-1 979.00	65.97	3.33
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 629.24	2 614.36	14.88	0.57
66150000 INTERETS CPTE COURANT ASSOCIE	2 629.24	2 614.36	14.88	0.57
Total des Charges financières	2 629.24	2 614.36	14.88	0.57
Résultat financier	-2 629.24	-2 614.36	-14.88	-0.57
Résultat courant avant impôts	-4 542.27	-4 593.36	51.09	1.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 037.00	4 760.00	-723.00	-15.19
77150000 SUBVENTION EQUILIBRE	4 037.00	4 760.00	-723.00	-15.19
Total des Produits exceptionnels	4 037.00	4 760.00	-723.00	-15.19
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		10.00	-10.00	-100.00
67100000 AMENDES ET PENALITES		10.00	-10.00	NS
Total des Charges exceptionnelles		10.00	-10.00	-100.00
Résultat exceptionnel	4 037.00	4 750.00	-713.00	-15.01
IMPOTS SUR LES BENEFICES	109.00	157.00	-48.00	-30.57
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	109.00	157.00	-48.00	-30.57
Total des produits	4 038.16	4 760.00	-721.84	-15.16
Total des charges	4 652.43	4 760.36	-107.93	-2.27
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	-614.27	-0.36	-613.91	NS

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

Désignation de l'entreprise		PEW SAINT FIEL			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		420 RUE DES MATTES			13600 LA CIOTAT		
Numéro SIRET *		8 1 5 0 5 1 5 3 7 0 0 0 1 8					
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 1 1 2 2 0 1 9		3 1 1 2 2 0 1 8	
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010		012			
	Fonds commercial *						
	Autres *	014		016			
	Immobilisations corporelles *	028	129 049	030		129 049	
	Immobilisations financières * (1)	040		042			
	Total I (5)	044	129 049	048		129 049	
ACTIF CIRULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070		
		Autres * (3)	072	1 686	074		3 003
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	1 501	086		1 501	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	3 187	098		3 003	
	Total général (I+II)	110	132 236	112		132 051	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			1 000	1 000	
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131					
	Report à nouveau	134			(495)	(495)	
	Résultat de l'exercice	136			(614)	(0)	
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142			(110)	505	
	Provisions pour risques et charges	Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				713	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			1 788	1 445	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169			130 558	129 389	
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176			132 346	131 547	
Total général (I + II + III)				180	132 236	132 051	
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		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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

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

Désignation de l'entreprise PEW SAINT FIEL

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le				Exercice N-1 clos le											
		13	1	1	2	2	0	1	9	13	1	1	2	2	0	1	8
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons et livraisons intracommunautaires	209				210											
	Production vendue { biens services * }	215				214											
		217				218											
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222											
	Production immobilisée *					224											
	Subventions d'exploitation reçues					226											
	Autres produits					230				1							
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232				1							
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234											
	Variation de stock (marchandises) *					236											
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238												
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *					240												
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)					242				1	914					1	475	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243				244											504	
Rémunérations du personnel *					250												
Charges sociales (cf. renvoi 380)					252												
Dotations aux amortissements *					254												
Dotations aux provisions					256												
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259				262												
	260																
Total des charges d'exploitation (II)					264				1	914					1	979	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270				(1	913)					(1	979)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280												
	Produits exceptionnels (IV)				290				4	037					4	760	
	Charges financières (V)				294				2	629					2	614	
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347				300											10
		348															
Impôts sur les bénéfices *					306				109							157	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)					310				(614)						(0)		
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2																
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316												
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318												
	Provisions non déductibles *				322												
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				324												
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		894		330											894
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option					251											
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998											
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999											
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																997
Déductions	Entreprise nouvelles (44, sexies)	986		Zone franche urbaine (44, octies et octies A)	987			Zones de revitalisation de la défense (44, tredecies)	127			Zones de revitalisation rurales (44, quindicies)	138			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991			Pôles de compétitivité hors ClCE (art. 41 undécies)	990				
	Divers dont ZFA NG (44, quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344			Créance due au report en arrière du déficit	346			Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992			350	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D							Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			Déduction exceptionnelle simulatoire de conduite	641				
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS																
	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)																
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :																
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS																
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : PEW SAINT FIEL

31/12/2019

Détail des réintégrations diverses		
Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	247	894
Total des réintégrations diverses	330	894

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : PEW SAINT FIELNéant *

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		412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456				
	Matériel de transport	460		462		464		466				
	Autres immobilisations corporelles	470	129 049	472		474		476	129 049		129 049	
Immobilisations financières		480		482		484		486				
TOTAL		490	129 049	492		494		496	129 049		129 049	
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 incorporelles		500		502		504		506				
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516				
	Constructions	520		522		524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546				
	Matériel de transport	550		552		554		556				
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566				
TOTAL		570		572		574		576				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Immobilisations	Valeur d'actif *	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												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589				
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590	583	594	595			
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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 : PEW SAINT FIEL Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		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		III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C	
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	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits imputés	983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996
Déficits reportables	984		
Déficits de l'exercice	860		
Total des déficits restant à reporter	870		

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	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	239
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cesgig Group

5

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

Désignation de l'entreprise : PEW SAINT FIEL				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019		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	1	
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	1	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				121		
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	1 914	
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	1 914	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	(1 913)
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	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026		49 097 769		
Période de référence		024	01/01/2019	160	31/12/2019	
Date de cessation		186				

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

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

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 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET 8 1 5 0 5 1 5 3 7 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PEW SAINT FIEL

ADRESSE (voie) 420 RUE DES MATTES ZI ATHELIA I BAT C

CODE POSTAL 13600 VILLE LA CIOTAT

Table with 4 columns: 901, 902, 903, 904. Values include 3, 1 000, 903, 904.

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination DELTA WIND N° SIREN 533323192 % de détention 85.00 Nb de parts ou actions 850

Forme juridique Dénomination N° SIREN % de détention Nb de parts ou actions

Forme juridique Dénomination N° SIREN % de détention Nb de parts ou actions

Forme juridique Dénomination N° SIREN % de détention Nb de parts ou actions

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s) Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle. * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

2020

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
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:		
PEW SAINT FIEL			420 RUE DES MATTES ZI ATHELIA I BAT C 13600 LA CIOTAT		
SIRET	8	1	5	0	5
	1	5	3	7	0
	0	0	0	0	1
	8				
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° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE		
Activités exercées	PRODUCTION ELECTRICITE	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%	389	Déficit
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 %				
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)
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	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	<input type="checkbox"/>

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES 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
Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID		

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
A.E.C.C Gilbert CAULET 30 Chemin de St Henri CS 90116 13322 MARSEILLE CEDEX 16 Tél: 04 91.39 97 00	Tél:
OGA/OMGA <input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 07/05/2020 Lieu: LA CIOTAT
	Qualité et nom du signataire: PRESIDENT
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature JOUVEN CHANTAL

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

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	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits. 4	Indemnités forfaitaires. 5	Rembours-ements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Rembour-ements. 8

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter