

RCS : MENDE Code greffe : 4801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MENDE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-C)

Numéro de gestion : 1988 B 00086 Numéro SIREN : 347 700 544 Nom ou dénomination : FIMAG

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2021 sous le numéro de dépôt 1220

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	7 546	7 546				
Recherche et développement	2 500	2 254	246	0,00	2 107	0,01
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	519 485	494 685	24 800	0,13	38 259	0,23
Fonds commercial	94 518		94 518	0,49	94 518	0,56
Autres immobilisations incorporelles	261 027	151 703	109 324	0,56	141 130	0,84
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	220 825		220 825	1,14	220 825	1,31
Constructions	4 155 137	2 896 881	1 258 256	6,48	1 297 961	7,72
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 344 404	1 749 408	594 996	3,06	726 252	4,32
Autres immobilisations corporelles	5 912 186	5 055 082	857 104	4,42	786 834	4,68
Immobilisations en cours	8 795		8 795	0,05	5 965	0,04
Avances & acomptes	15 072		15 072	0,08		
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 489 688	441 072	1 048 616	5,40	1 089 924	6,48
Créances rattachées à des participations	344 115		344 115	1,77	330 327	1,96
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 000		1 000	0,01	1 293	0,01
Autres immobilisations financières	182 083		182 083	0,94	184 950	1,10
TOTAL (I)	15 558 380	10 798 631	4 759 749	24,52	4 920 345	29,26
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	39 278		39 278	0,20	38 838	0,23
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 476 397		4 476 397	23,06	4 522 054	26,89
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 968 071	1 321 389	2 646 682	13,63	2 504 659	14,89
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	500		500	0,00	600	0,00
. Organismes sociaux	2 502		2 502	0,01		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	487 637		487 637	2,51	445 738	2,65
. Autres	939 077		939 077	4,84	954 182	5,67
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 859 432		1 859 432	9,58	1 358 465	8,08
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	4 166 239		4 166 239	21,46	2 044 497	12,16
Charges constatées d'avance	35 766		35 766	0,18	28 278	0,17
TOTAL (II)	15 974 898	1 321 389	14 653 510	75,48	11 897 311	70,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 533 278	12 120 020	19 413 259	100,00	16 817 657	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	300 000	1,55	300 000	1,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	124 042	0,64	124 042	0,74
Ecart de réévaluation	967 411	4,98	939 739	5,59
Réserve légale	30 000	0,15	30 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	591 687	3,05	438 458	2,61
Report à nouveau	3 453 654	17,79	3 288 033	19,55
Résultat de l'exercice	1 306 281	6,73	445 916	2,65
Subventions d'investissement			635	0,00
Provisions réglementées	99	0,00		
TOTAL (I)	6 773 174	34,89	5 566 823	33,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 612 076	18,61	2 388 044	14,20
. Découverts, concours bancaires	927	0,00	502 920	2,99
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	148 393	0,76	93 268	0,55
. Associés	153 624	0,79	136 156	0,81
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	17 168	0,09	13 798	0,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 927 873	35,69	6 611 364	39,31
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	325 131	1,67	351 114	2,09
. Organismes sociaux	417 268	2,15	344 476	2,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	311 706	1,61	137 532	0,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	363 629	1,87	379 646	2,26
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	166 423	0,86	153 872	0,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	195 867	1,01	138 644	0,82
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	12 640 085	65,11	11 250 834	66,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	19 413 259	100,00	16 817 657	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 20/05/2021

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	58 289 751		58 289 751	96,78	55 471 457	96,52	2 818 294	5,08	
Production vendue biens	1 789 413		1 789 413	2,97	1 833 576	3,19	-44 163	-2,40	
Production vendue services	147 499		147 499	0,24	168 088	0,29	-20 589	-12,24	
Chiffres d'Affaires Nets	60 226 663		60 226 663	100,00	57 473 121	100,00	2 753 542	4,79	

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			58 313	0,10	276 105	0,48	-217 792	-78,87
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			93 779	0,16	127 324	0,22	-33 545	-26,34
Autres produits			37 975	0,06	5 091	0,01	32 884	645,92
Total des produits d'exploitation (I)			60 416 730	100,32	57 881 642	100,71	2 535 088	4,38
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			44 717 690	74,25	43 750 644	76,12	967 046	2,21
Variation de stock (marchandises)			60 538	0,10	-328 727	-0,56	389 265	118,42
Achats de matières premières et autres approvisionnements			996 894	1,66	1 071 126	1,86	-74 232	-6,92
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-441	0,00	1 145	0,00	-1 586	-138,51
Autres achats et charges externes			5 702 883	9,47	5 489 618	9,55	213 265	3,88
Impôts, taxes et versements assimilés			521 292	0,87	451 014	0,78	70 278	15,58
Salaires et traitements			4 618 679	7,67	4 653 757	8,10	-35 078	-0,74
Charges sociales			1 169 495	1,94	1 170 084	2,04	-589	-0,04
Dotations aux amortissements sur immobilisations			676 737	1,12	677 528	1,18	-791	-0,11
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			30 682	0,05	22 342	0,04	8 340	37,33
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			46 007	0,08	100 019	0,17	-54 012	-53,99
Total des charges d'exploitation (II)			58 540 457	97,20	57 058 551	99,28	1 481 906	2,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 876 274	3,12	823 091	1,43	1 053 183	127,95
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			18 599	0,03	17 922	0,03	677	3,78
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			5 205	0,01	3 301	0,01	1 904	57,68
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			2 190	0,00	2 487	0,00	-297	-11,93
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			2 190	0,00	2 487	0,00	-297	-11,93
Dotations financières aux amortissements et provisions			49 008	0,08	49 008	0,09		0,00
Intérêts et charges assimilées			31 106	0,05	41 754	0,07	-10 648	-25,49
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements								
Total des charges financières (VI)			80 114	0,13	90 762	0,16	-10 648	-11,72
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-77 924	-0,12	-88 275	-0,14	10 351	11,73
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 811 744	3,01	749 437	1,30	1 062 307	141,75

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 834	0,09	103 082	0,18	-47 248	-45,83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	89 223	0,15	66 883	0,12	22 340	33,40
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	145 057	0,24	169 965	0,30	-24 908	-14,64
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	57 991	0,10	68 528	0,12	-10 537	-15,37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	70 442	0,12	32 848	0,06	37 594	114,45
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			157 328	0,27	-157 328	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	128 433	0,21	258 705	0,45	-130 272	-50,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 625	0,03	-88 740	-0,14	105 365	118,73
Participation des salariés (IX)	4 767	0,01	11 727	0,02	-6 960	-59,34
Impôts sur les bénéfices (X)	517 320	0,86	203 055	0,35	314 265	154,77
Total des Produits (I+III+V+VII)	60 582 577	100,59	58 072 015	101,04	2 510 562	4,32
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	59 276 296	98,42	57 626 099	100,27	1 650 197	2,86
RÉSULTAT NET	1 306 281	2,17	445 916	0,78	860 365	192,94
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/05/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	7 546	7 546				
201000 FRAIS DE CONSTITUTION	7 546		7 546	0,04	7 546	0,04
280100 AMORT. DES FRAIS DE CONSTIT.		7 546	-7 546	-0,03	-7 546	-0,03
Recherche et développement	2 500	2 254	246	0,00	2 107	0,01
203000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	2 500		2 500	0,01	2 500	0,01
280300 AMORT.FRAIS D'ETABLISSEMENT		2 254	-2 254	-0,00	-393	0,00
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	519 485	494 685	24 800	0,13	38 259	0,23
205000 LOGICIELS	519 485		519 485	2,68	525 419	3,12
280500 AMORT. DES LOGICIELS		494 685	-494 685	-2,54	-487 160	-2,89
Fonds commercial	94 518		94 518	0,49	94 518	0,56
207000 FONDS COMMERCIAL	94 518		94 518	0,49	94 518	0,56
Autres immobilisations incorporelles	261 027	151 703	109 324	0,56	141 130	0,84
208000 DROITS D'ENTREE BAZARLAND	259 707		259 707	1,34	259 707	1,54
208100 AUTRES IMMOS INCORPORELLES	1 320		1 320	0,01	1 320	0,01
280800 AMORT. DROITS D'ENTREE BAZARLAND		151 152	-151 152	-0,77	-119 897	-0,70
280810 AMORT. AUTRES IMMOS INCORP		551	-551	0,00		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	220 825		220 825	1,14	220 825	1,31
211000 TERRAINS	220 825		220 825	1,14	220 825	1,31
Constructions	4 155 137	2 896 881	1 258 256	6,48	1 297 961	7,72
213000 BATIMENTS	3 182 715		3 182 715	16,39	3 067 642	18,24
214000 BATIMENTS ET AGENCEMENTS	972 422		972 422	5,01	950 683	5,65
281300 AMORT. CONSTRUCTIONS		2 389 250	-2 389 250	-12,30	-2 263 999	-13,45
281400 AMORT.AGENCT.CONSTRUCT		507 632	-507 632	-2,60	-456 365	-2,70
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 344 404	1 749 408	594 996	3,06	726 252	4,32
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	2 344 404		2 344 404	12,08	2 259 024	13,43
281500 AMORT.MAT.OUTILLAGE		1 749 408	-1 749 408	-9,00	-1 532 773	-9,10
Autres immobilisations corporelles	5 912 186	5 055 082	857 104	4,42	786 834	4,68
218100 INST. AGCTS. DIVERS	3 675 098		3 675 098	18,93	3 529 743	20,99
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 379 548		1 379 548	7,11	1 324 146	7,87
218300 MAT.BUREAU INFORMATIQUE	822 308		822 308	4,24	822 786	4,89
218400 MOBILIER	35 232		35 232	0,18	35 232	0,21
281800 AMORT.AGENCEMENTS		3 264 018	-3 264 018	-16,80	-3 047 706	-18,11
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		984 737	-984 737	-5,06	-1 101 752	-6,54
281830 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM		774 446	-774 446	-3,98	-747 724	-4,44
281840 AMORT DU MOBILIER		31 881	-31 881	-0,15	-27 891	-0,16
Immobilisations en cours	8 795		8 795	0,05	5 965	0,04
231000 IMMOBILISATION CORPORELLE EN COURS	8 795		8 795	0,05	5 965	0,04
Avances & acomptes	15 072		15 072	0,08		
238000 AVANCES S/IMMO CORPORELLES	15 072		15 072	0,08		
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 489 688	441 072	1 048 616	5,40	1 089 924	6,48
261000 TITRES PARTICIPATION	38 900		38 900	0,20	31 200	0,19
261100 TITRES SCI	705		705	0,00	705	0,00
261200 ECART ACQUISITION SALOMON	490 083		490 083	2,52	490 083	2,91
261210 ECART EVALUATION SALOMON	960 000		960 000	4,95	960 000	5,71
296120 AMORT ECART ACQUISITION		441 072	-441 072	-2,26	-392 064	-2,32
Créances rattachées à des participations	344 115		344 115	1,77	330 327	1,96
267100 CR RATT LOMA (PART PROFIDIS)	1 810		1 810	0,01	1 415	0,01
267400 CR RATT MALOU	1 075		1 075	0,01	6 281	0,04
267500 CR RATT DISMAG	180 000		180 000	0,93	180 000	1,07
267600 CR RATT CAUMA	97 004		97 004	0,50	83 856	0,50
267700 CR RATT MIMA	64 226		64 226	0,33	58 776	0,35

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/05/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 000		1 000	0,01	1 293	0,01
274800 AUTRES PRETS	1 000		1 000	0,01	1 293	0,01
Autres immobilisations financières	182 083		182 083	0,94	184 950	1,10
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERS.	182 083		182 083	0,94	184 950	1,10
TOTAL (I)	15 558 380	10 798 631	4 759 749	24,52	4 920 345	29,26
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	39 278		39 278	0,20	38 838	0,23
320100 STOCK CARBURANT	7 720		7 720	0,04	8 950	0,05
320200 STOCK FOURNITURES	3 968		3 968	0,02	3 608	0,02
320300 STOCK DE MATERIEL	25 350		25 350	0,13	25 350	0,15
326100 STOCK EMBALLAGES PERDUS	2 240		2 240	0,01	929	0,01
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 476 397		4 476 397	23,06	4 522 054	26,89
370000 STOCK MARCH MD - GROSSISTE	1 134 289		1 134 289	5,84	870 489	5,18
371000 STOCK MARCH PROMOCASH	250 690		250 690	1,29	302 279	1,80
372000 STOCK MARCH BAZARLAND	1 615 642		1 615 642	8,32	1 810 456	10,77
373000 STOCK MARCH MAPAIN	10 393		10 393	0,05	10 421	0,06
377000 STOCKS MARCH SUPERMARCHES	1 465 383		1 465 383	7,55	1 528 410	9,09
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 968 071	1 321 389	2 646 682	13,63	2 504 659	14,89
411000 CLIENTS	2 164 396		2 164 396	11,15	2 035 591	12,10
416000 CLIENTS DOUTEUX	1 765 074		1 765 074	9,09	1 763 878	10,49
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	38 602		38 602	0,20	8 054	0,05
491000 PROVIS.DEPRECIAT COMPTE CLIENT		1 321 389	-1 321 389	-6,80	-1 302 865	-7,74
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	500		500	0,00	600	0,00
425000 ACOMPTES SALAIRES	500		500	0,00	600	0,00
. Organismes sociaux	2 502		2 502	0,01		
438700 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	2 502		2 502	0,01		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	487 637		487 637	2,51	445 738	2,65
445660 TVA DEDUCTIBLE	397 730		397 730	2,05	420 560	2,50
445671 CREDIT DE TVA	70 590		70 590	0,36	1 359	0,01
445860 TVA SUR FACT NON RECUES	19 316		19 316	0,10	23 819	0,14
. Autres	939 077		939 077	4,84	954 182	5,67
409600 FOURNISSEURS EMBALLAGES/RENDRE	600 865		600 865	3,10	574 992	3,42
409800 FOURNISSEURS .RRR A OBTENIR.	177 613		177 613	0,91	174 521	1,04
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	24 042		24 042	0,12	49 007	0,29
467600 AVANTAGES ENCAISSES SUPERMARCHES	133 930		133 930	0,69	155 662	0,93
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 628		2 628	0,01		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 859 432		1 859 432	9,58	1 358 465	8,08
503100 TITRES DE PLACEMENT	973 910		973 910	5,02	673 443	4,00
508000 SICAV ET FCP MONETAIRES	885 522		885 522	4,56	685 022	4,07
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	4 166 239		4 166 239	21,46	2 044 497	12,16
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	876		876	0,00	2 962	0,02
512000 BANQUES SOLDES DEBITEURS	4 134 960		4 134 960	21,30	2 009 349	11,95
518700 BANQUE INT COURUS A RECEVOIR					251	0,00
532000 FONDS DE CAISSES ET COFFRES	30 404		30 404	0,16	31 935	0,19
Charges constatées d'avance	35 766		35 766	0,18	28 278	0,17

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/05/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	35 766		35 766	0,18	28 278	0,17
TOTAL (II)	15 974 898	1 321 389	14 653 510	75,48	11 897 311	70,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 533 278	12 120 020	19 413 259	100,00	16 817 657	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/05/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	300 000	1,55	300 000	1,78
101000 CAPITAL SOCIAL	300 000	1,55	300 000	1,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	124 042	0,64	124 042	0,74
104100 PRIME DE FUSION	124 042	0,64	124 042	0,74
Ecart de réévaluation	967 411	4,98	939 739	5,59
105000 ECARTS DE REEVALUATION	967 411	4,98	939 739	5,59
Réserve légale	30 000	0,15	30 000	0,18
106100 RESERVE LEGALE	30 000	0,15	30 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	591 687	3,05	438 458	2,61
106800 AUTRES RESERVES	591 687	3,05	438 458	2,61
Report à nouveau	3 453 654	17,79	3 288 033	19,55
110000 REPORT A NOUVEAU	3 453 654	17,79	3 288 033	19,55
Résultat de l'exercice	1 306 281	6,73	445 916	2,65
Subventions d'investissement			635	0,00
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	6 807	0,04	6 807	0,04
139000 SUBVENTIONS INVEST INSCRIT AU RESULTAT	-6 806	-0,03	-6 171	-0,03
Provisions réglementées	99	0,00		
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	99	0,00		
TOTAL(I)	6 773 174	34,89	5 566 823	33,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 612 076	18,61	2 388 044	14,20
164000 EMPRUNTS	2 122 076	10,93	2 388 044	14,20
164100 PRETS GARANTIS PAR L'ETAT	1 490 000	7,68		
. Découverts, concours bancaires	927	0,00	502 920	2,99
512100 DECOUVERTS BANCAIRES			502 045	2,99
518600 BANQUE INT COURUS A VERSER	927	0,00	875	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	148 393	0,76	93 268	0,55
165000 DEPOT RECUS	145 719	0,75	90 719	0,54
168800 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	2 674	0,01	2 549	0,02
. Associés	153 624	0,79	136 156	0,81
455100 C/C JMB	125 343	0,65	107 346	0,64
455101 C/C PB			1 442	0,01
455600 C/C JPC	25 220	0,13	24 579	0,15
455610 C/C CC	978	0,01	1 044	0,01
455700 C/C FT	400	0,00		
455800 INT.COURUS S/CTS.COURANTS	1 682	0,01	1 745	0,01

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/05/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	17 168	13 798
419100 CLIENTS ACPTES S/COMMANDES RECUS	17 168	13 798
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 927 873	6 611 364
401000 COLLECTIF FRS	6 776 843	6 486 012
408100 FOURN. GROUPE FACT A REC	151 030	125 352
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	325 131	351 114
421000 SALAIRES	732	7 418
422000 PERS COMITE D'ENTREPRISE	1 548	1 525
424000 PERS PART SALAIRES RESULTAT ENT	5 721	14 072
428200 DETTE PROVISIONN. CONGES PAYES	209 682	208 497
428600 AUTRE PRIME DE BILAN	107 448	119 601
. Organismes sociaux	417 268	344 476
431000 URSSAF	244 321	157 733
437000 ORGANISMES SOCIAUX	73 024	70 662
438200 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	56 266	54 449
438600 CHARGES A PAYER SUR PRIME	43 658	61 632
. Etat, impôts sur les bénéfices	311 706	137 532
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	311 706	137 532
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	363 629	379 646
445500 T.V.A A DECAISSER	124 376	111 391
445700 TVA COLLECTEE	219 911	237 562
445861 TVA SUR AVOIRS NON RECUS	19 342	30 693
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	166 423	153 872
442100 ETAT- PRELEVEMENT A LA SOURCE	9 852	9 826
448600 ETAT CHARGES A PAYER	156 571	144 046
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	195 867	138 644
419600 CLIENTS EMBALLAGES CONSIGNES	183 230	132 212
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	4 906	
467000 DEBITEURS - CREDITEURS DIVERS	7 731	6 432
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	12 640 085	11 250 834
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	19 413 259	16 817 657

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/05/2021

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	58 289 751		58 289 751	96,78	55 471 457	96,52	2 818 294	5,08
707000 VENTES DE MARCHANDISES	58 463 619		58 463 619	97,07	55 598 967	96,74	2 864 652	5,15
709700 R.R.R. ACCORDEES	-173 868		-173 868	-0,28	-127 510	-0,21	-46 358	-36,35
Production vendue biens	1 789 413		1 789 413	2,97	1 833 576	3,19	-44 163	-2,40
701000 VENTES DE PRODUITS FINIS	1 786 316		1 786 316	2,97	1 832 281	3,19	-45 965	-2,50
703500 VENTES DE DECHETS	3 098		3 098	0,01	1 295	0,00	1 803	139,23
Production vendue services	147 499		147 499	0,24	168 088	0,29	-20 589	-12,24
706000 PREST. DE SERVICES	27 032		27 032	0,04	34 751	0,06	-7 719	-22,20
708000 PRODUITS ACCESSOIRES	120 467		120 467	0,20	133 338	0,23	-12 871	-9,64
Chiffres d'Affaires Nets	60 226 663		60 226 663	100,00	57 473 121	100,00	2 753 542	4,79

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation	58 313	0,10	276 105	0,48	-217 792	-78,87		
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	55 000	0,09	268 500	0,47	-213 500	-79,51		
741000 SUBVENTION / PERSONNEL	3 313	0,01	7 605	0,01	-4 292	-56,43		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	93 779	0,16	127 324	0,22	-33 545	-26,34		
781600 REP.PROVIS DEPRECIAT IMMO CORP			2 106	0,00	-2 106	-100,00		
781700 REPR.PROVIS DEPRECIAT CREANCES	12 158	0,02	51 377	0,09	-39 219	-76,33		
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	33 854	0,06	31 611	0,06	2 243	7,10		
791100 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	47 767	0,08	42 232	0,07	5 535	13,11		
Autres produits	37 975	0,06	5 091	0,01	32 884	645,92		
758000 ECART DE REGLEMENT	6 475	0,01	5 091	0,01	1 384	27,19		
758200 PARTICIPATIONS PUBLICITAIRES	31 500	0,05			31 500	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)	60 416 730	100,32	57 881 642	100,71	2 535 088	4,38		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	44 717 690	74,25	43 750 644	76,12	967 046	2,21		
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	45 028 264	74,76	44 144 934	76,81	883 330	2,00		
609700 R.R.R. /ACH. MARCHANDISES	-310 574	-0,51	-394 290	-0,68	83 716	21,23		
Variation de stock (marchandises)	60 538	0,10	-328 727	-0,56	389 265	118,42		
603700 VAR STOCKS MARCHANDISES	60 538	0,10	-328 727	-0,56	389 265	118,42		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	996 894	1,66	1 071 126	1,86	-74 232	-6,92		
602100 Matières consommables	17 723	0,03	3 286	0,01	14 437	439,35		
602200 Fournitures consommables système u			648	0,00	-648	-100,00		
602600 EMBALLAGES PERDUS	10 804	0,02	8 495	0,01	2 309	27,18		
608100 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	968 367	1,61	1 058 696	1,84	-90 329	-8,52		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	-441	0,00	1 145	0,00	-1 586	-138,51		
603200 VARIAT.STOCKS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	-441	0,00	1 145	0,00	-1 586	-138,51		
Autres achats et charges externes	5 702 883	9,47	5 489 618	9,55	213 265	3,88		
604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	28 980	0,05			28 980	N/S		
605100 PETIT EQUIPEMENT	3 081	0,01	1 835	0,00	1 246	67,90		
606000 EAU	7 002	0,01	9 583	0,02	-2 581	-26,92		
606110 ELECTRICITE	316 678	0,53	322 887	0,56	-6 209	-1,91		
606150 CARBURANTS ET COMBUSTIBLES	417 211	0,69	470 170	0,82	-52 959	-11,25		
606310 PETITS EQUIPEMENTS	119 694	0,20	111 464	0,19	8 230	7,38		
606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	41 041	0,07	34 541	0,06	6 500	18,82		
611000 SOUS TRAITANCE U	220	0,00	480	0,00	-260	-54,16		
611400 Traitement des déchets su	497	0,00			497	N/S		
611700 FORMATIONS U	2 081	0,00	3 711	0,01	-1 630	-43,91		
611800 SOUS-TRAITANCE DIVERSES	9 380	0,02			9 380	N/S		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 032 603	1,71	1 028 397	1,79	4 206	0,41		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	551 921	0,92	569 552	0,99	-17 631	-3,09		
614100 TAXES FONCIERES REFACTUREES	49 104	0,08	49 240	0,09	-136	-0,27		
614200 CHARGES LOCATIVES	48 431	0,08	45 999	0,08	2 432	5,29		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/05/2021

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
615100 ENTRETIEN MATERIEL	266 863	0,44	266 955	0,46	-92	-0,02
615500 ENTRETIEN CONSTRUCTIONS	77 362	0,13	74 387	0,13	2 975	4,00
615600 MAINTENANCE	139 887	0,23	120 850	0,21	19 037	15,75
616000 PRIMES D'ASSURANCE	134 665	0,22	125 344	0,22	9 321	7,44
616800 AUTRES ASSURANCES	130 000	0,22			130 000	N/S
617000 ETUDES ET RECHERCHES			4 800	0,01	-4 800	-100,00
618000 DOC. + ABONNEMENTS	3 461	0,01	3 177	0,01	284	8,94
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	238 923	0,40	216 814	0,38	22 109	10,20
621500 FRAIS DE FORMATION	258	0,00	2 689	0,00	-2 431	-90,40
621800 PRESTATIONS DE PRESIDENCE	119 618	0,20			119 618	N/S
622200 COMMISSIONS SUR VENTES	1 761	0,00	654	0,00	1 107	169,27
622600 HONORAIRES	205 174	0,34	166 968	0,29	38 206	22,88
622700 FRAIS D'ACTES / CONTENTIEUX	2 314	0,00	4 613	0,01	-2 299	-49,83
623000 FRAIS DE PUBLICITE	465 395	0,77	568 554	0,99	-103 159	-18,13
624100 TRANSPORT / ACHATS	3 264	0,01	4 646	0,01	-1 382	-29,74
624200 TRANSPORT / VENTES	28 250	0,05	20 977	0,04	7 273	34,67
624800 TRANSPORTS DIVERS			75	0,00	-75	-100,00
625000 DEPLACEMENTS / SALAIRES	102 078	0,17	122 375	0,21	-20 297	-16,58
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	51 615	0,09	56 554	0,10	-4 939	-8,72
627000 SERVICES BANCAIRES	129 710	0,22	127 247	0,22	2 463	1,94
628000 COTISATIONS DIVERSES	981 375	1,63	965 091	1,68	16 284	1,69
629300 Remises logistiques	-7 012	-0,00	-11 014	-0,01	4 002	36,34
Impôts, taxes et versements assimilés	521 292	0,87	451 014	0,78	70 278	15,58
631200 TAXE APPRENTISSAGE	32 639	0,05			32 639	N/S
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE C	48 153	0,08	42 877	0,07	5 276	12,30
633400 EFFORT DE CONST / SUD MASSIF C	13 814	0,02	14 180	0,02	-366	-2,57
635100 CFE - CVAE	264 668	0,44	248 328	0,43	16 340	6,58
635800 TVS	9 242	0,02	11 578	0,02	-2 336	-20,17
637000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	20 232	0,03	19 711	0,03	521	2,64
637100 CONTRIBUT SOCIALE SOLIDARITE	11 350	0,02	6 066	0,01	5 284	87,11
637200 REDEVANCE ELIMINAT DECHETS I.	9 894	0,02	4 198	0,01	5 696	135,68
637300 TASCOM	111 301	0,18	104 078	0,18	7 223	6,94
Salaires et traitements	4 618 679	7,67	4 653 757	8,10	-35 078	-0,74
641000 SALAIRES	4 618 679	7,67	4 653 757	8,10	-35 078	-0,74
Charges sociales	1 169 495	1,94	1 170 084	2,04	-589	-0,04
645000 CHARGES SOCIALES	1 142 708	1,90	1 141 877	1,99	831	0,07
647000 OEUVRES SOCIALES ET MEDECINE DU W	26 786	0,04	28 207	0,05	-1 421	-5,03
Dotations aux amortissements sur immobilisations	676 737	1,12	677 528	1,18	-791	-0,11
681100 DOTATION AMORTISSEMENTS	676 737	1,12	677 528	1,18	-791	-0,11
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	30 682	0,05	22 342	0,04	8 340	37,33
681700 DOT PROV CR CLIENTS	30 682	0,05	22 342	0,04	8 340	37,33
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	46 007	0,08	100 019	0,17	-54 012	-53,99
651000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	19 276	0,03	19 437	0,03	-161	-0,82
654000 PERTES / CREANCES	17 354	0,03	71 756	0,12	-54 402	-75,81
658000 DIFF DE REGLEMENTS	9 377	0,02	7 355	0,01	2 022	27,49
658600 PERTE SUR STOCK PRESSE			1 472	0,00	-1 472	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	58 540 457	97,20	57 058 551	99,28	1 481 906	2,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 876 274	3,12	823 091	1,43	1 053 183	127,95
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	18 599	0,03	17 922	0,03	677	3,78
755000 QUOTES-PARTS DE RESUL/OPERAT EN C	18 599	0,03	17 922	0,03	677	3,78
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	5 205	0,01	3 301	0,01	1 904	57,68
655000 QUOTES-PARTS DE RESUL/T/OPER EN C	5 205	0,01	3 301	0,01	1 904	57,68
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/05/2021

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Autres intérêts et produits assimilés	2 190	2 487	-297	-11,93
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 691	1 760	-69	-3,91
764000 REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	499	726	-227	-31,26
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	2 190	2 487	-297	-11,93
Dotations financières aux amortissements et provisions	49 008	49 008		0,00
686800 DOT ECART CONSO SALOMON	49 008	49 008		0,00
Intérêts et charges assimilées	31 106	41 754	-10 648	-25,49
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	26 196	34 868	-8 672	-24,86
661500 INTERETS DES COMPTES COURANTS	1 725	1 788	-63	-3,51
661600 INTERETS BANCAIRES	3 185	5 098	-1 913	-37,51
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	80 114	90 762	-10 648	-11,72
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-77 924	-88 275	10 351	11,73
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 811 744	749 437	1 062 307	141,75
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55 834	103 082	-47 248	-45,83
771800 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE GESTION	173	33 780	-33 607	-99,48
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.	55 662	69 302	-13 640	-19,67
Produits exceptionnels sur opérations en capital	89 223	66 883	22 340	33,40
775200 EXCEPT PRODOTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP	82 583	21 083	61 500	291,70
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESUL	2 635	684	1 951	285,23
778800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 005	45 115	-41 110	-91,11
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	145 057	169 965	-24 908	-14,64
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	57 991	68 528	-10 537	-15,37
671200 PENALITES AMENDES	6 717	6 976	-259	-3,70
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	5 900	7 476	-1 576	-21,07
672000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	45 373	54 076	-8 703	-16,08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	70 442	32 848	37 594	114,45
675200 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	69 629	17 963	51 666	287,62
678000 CHARGES EXCEPT	813	14 886	-14 073	-94,53
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		157 328	-157 328	-100,00
687100 DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISATIONS		157 328	-157 328	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	128 433	258 705	-130 272	-50,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 625	-88 740	105 365	118,73
Participation des salariés (IX)	4 767	11 727	-6 960	-59,34
691000 PARTICIPATION SALARIES AUX RESULTATS ENT	4 767	11 727	-6 960	-59,34
Impôts sur les bénéfices (X)	517 320	203 055	314 265	154,77
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	86 346	97 175	-10 829	-11,13
698100 INT. FISCALE CHARGES	861 948	246 806	615 142	249,24
698200 INTEGRATION FISCALE PRODUIT	-430 974	-140 926	-290 048	-205,81
Total des Produits (I+III+V+VII)	60 582 577	58 072 015	2 510 562	4,32
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	59 276 296	57 626 099	1 650 197	2,86
RÉSULTAT NET	1 306 281	445 916	860 365	192,94
	Bénéfice	Bénéfice		
Dont Crédit-bail mobilier				

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Dont Crédit-bail immobilier				

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012020	et clos le	31122020	Régime simplifié d'imposition		
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				X	Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre						
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case						

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:				Adresse du siège social:											
FIMAG SARL 117 RUE THEOPHILE ROUSSEL 48200 ST CHELY D APCHER															
SIRET	3	4	7	7	0	0	5	4	4	0	0	0	1	3	Mél : jean-michelbonnefoy@wanadoo.fr
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:											

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

0	1	0	1	2	0	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

S.A.R.L. FIMAG

SIRET	3	4	7	7	0	0	5	4	4	0	0	0	1	3
-------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B ACTIVITÉ

Activités exercées	holding	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	---------	--	--

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31 %		Bénéfice imposable à 28 %		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 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches							
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A					
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Autres dispositifs			
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies							
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W							

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	
--	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom / Adresse N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom / Adresse N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	SAGE 100 I7
---	-----	---	-----	--	-------------

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. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
FIDCEN 619 rue Favre de Saint Castor 34080 MONTPELLIER Tél: 0499622242	Tél:
OGA/OMGA	Visueur conventionné (Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 27042021 Lieu: ST CHELY D APCHER
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Qualité et nom du signataire: GERANT BONNEFOY
	Signature:
Examen de conformité fiscale (ECF)	prestataire :



ÉTAT DES CRÉDITS D'IMPÔT ET CRÉANCES IMPUTABLES

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

N° 2058-CG-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

2021

Vous pouvez importer les donnees de la liasse N-1 en utilisant le menu Traitement puis Importer les informations de N-1 vers 2058 CG...

Dénomination de la société mère : FIMAG SARL

Néant

X

N° SIRET : 3 | 4 | 7 | 7 | 0 | 0 | 5 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 1 | 3

Exercice ouvert le : 01012020

clos le : 31122020

SIREN et dénomination des sociétés	Crédit d'impôt recherche	CICE	Crédit d'impôt famille	Réduction d'impôts Mécénat d'entreprise (art. 238 bis du CGI)	Autres crédits (2)	Créances report en arrière des déficits antérieurs des filiales	
						Cédées à la mère	Utilisées par la mère
1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL							

Ventilation des crédits d'impôt

SIREN et dénomination des sociétés	Crédit reportables	Crédit non reportables et restituables	Crédit non reportables et non restituables
TOTAL			
LK	LM	LN	

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, utiliser un ou plusieurs tableaux n° 2508-CG-SD supplémentaires.

Dans ce cas, il convient de : - numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;

- porter le nombre total de tableaux n° 2058 CG-SD souscrits en bas à droite de cette même case.

Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes LA, LO, LC, LE, LF, LK, LM et LN.

(2) Indiquer sur la première ligne la nature du crédit d'impôt et sur la deuxième ligne le montant correspondant. Si une filiale dispose de plusieurs crédits d'impôts, la société mère remplit autant de lignes que de crédits d'impôts.

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

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

*Formulaire obligatoire
(art. 223 A à U du code général des impôts)*

2021

Dénomination de la société mère : FIMAG SARL

Néant

X

*

Exercice ouvert le : 01012020

clos le : 31122020

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	NE	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	NC	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	ND	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	NB	

I- SUIVI DES DEFICITS*

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	KC	
Déficits imputés (report lignes HG, 1D, Z4 et EP du tableau 2058-RG-SD)*	KD	
Déficits reportables (différence KC – KD)	KE	
Déficits nés au titre de l'exercice (report ligne HL du tableau 2058-RG-SD)	JC	
Total des déficits restant à reporter (somme KE + JC)	JD	

II- ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES MOINS-VALUES A LONG TERME

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

(1) L'article 219-I-a sexies du CGI, admet sous conditions et dans certaines limites, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme.

(2) Moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI non cotées (articles 219 I-a-sexies-0 bis du CGI).

(3) Moins-values à long terme relevant de l'article 219 I-sexies-0 du CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-NOT-SD et la notice 2032-NOT-SD



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

N° 2058-ER-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

2021

Dénomination de la société intégrée FIMAG SARL
ou du groupe :

Cocher la case si la déclaration souscrite
concerne la société mère

☒

N° SIRET de la société intégrée : 3 4 7 7 0 0 5 4 4 0 0 0 1 3

Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2020 clos le : 31/12/2020

A – RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	1 764 880	CB	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participations n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 al. 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1 ^{er} janvier 2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 <i>undecies</i> du CGI) pour les opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble ⁽¹⁾ (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession d'immobilisations qui n'ont pas été retenus dans le résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenues pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-1986 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	1 764 880	CY	
BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX)	CZ	1 764 880	DA	

B – PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations									
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions			
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %	Taux de 0 %
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		D1	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constatées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB	EC
SOUS-TOTAL	BS		ED		EE		A8		EF	EG
TOTAL plus-values (BS – A8) ou moins-values (A8 – BS) taux de 19 %	BR						A9			
TOTAL plus-values (ED – EF) ou moins-values (EF – ED) taux de 15 %			B7						B6	
TOTAL plus-values (EE – EG) ou moins-values (EG – EE) taux de 0 %					B5					B4

C – AUTRES PLUS-VALUES À 19 %		
Plus-values à 19 % (art. 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)	B3	

(1) À réintégrer ou à déduire en cas de cession, de sortie de groupe ou d'apport mentionnés au deuxième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

**ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT
ET AUX PLUS OU MOINS VALUES NETTES A LONG TERME
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE**

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

2021

Dénomination de la société intégrée **FIMAG SARL**
ou du groupe :

Cocher la case si la déclaration souscrite
concerne la société mère

☒

N° SIRET de la société intégrée :

3	4	7	7	0	0	5	4	4	0	0	0	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Néant ☐*

Exercice ouvert le : **01/01/2020**

clos le : **31/12/2020**

A – RÉSULTAT						Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions					
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe						FA				FB			
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1 ^{er} janvier 2019						FD				FE			
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe										FZ			
Autres régularisations (à détailler)						FG				FH			
TOTAL						FK				FL			
BÉNÉFICE (2) FK – FL						DÉFICIT FL – FK		FM				FN	

B – PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 % (2)		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 % (2)		Taux de 15 %		Taux de 0 %	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
TOTAL plus-values (GD - GI) ou moins-values (GI - GD) Taux de 19 %	GE						GJ					
TOTAL plus-values (G4 - G6) ou moins-values (G6 - G4) Taux de 15 %			E8						E6			
TOTAL plus-values (G5 - G7) ou moins-values (G7 - G5) Taux de 0 %					E7						E5	

(1) Conformément aux articles 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(2) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI)

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



**RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

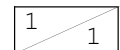
ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES A DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES ET/OU A L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale)

N° 2058-PAP-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

2021



Dénomination de la société mère :																			
SIREN de la société mère :																			
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :																			
SIREN de la société intégrée :																			
Exercice ouvert le :										clos le :									
A – RÉSULTAT D'ENSEMBLE										Montants rapportés au résultat d'ensemble					Montants déduits du résultat d'ensemble				
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2) ²															MB				
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)										MC					MD				
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membres du groupe ou des titres d'une société intermédiaire ou d'une société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)										MI									
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)										ML					MO				
TOTAL										MP					MQ				

B – PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE NETTE À LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble				Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble			
	Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %		Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %	
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA		ND		NG		NJ	
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F)	NB		NE		NH		NK	
TOTAL	NC		NF		NI		NL	

1 La société mère devra numéroter ces tableaux 2058-PAP-SD.

2 Lorsque la société intermédiaire, l'entité mère non résidente, ou la société étrangère remplit depuis plus d'un exercice les conditions pour être membre du groupe, autres que celle d'être soumise à l'impôt sur les sociétés en France.



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSON D'ÉLÉMENTS D'ACTIF IMMOBILISÉ ENTRE SOCIÉTÉS DU GROUPE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

N° 2058-PV-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

2021

Dénomination de la société mère :			
SIREN de la société mère :			
Exercice ouvert le :		clos le :	

SUIVI DES PLUS-VALUES DE CESSON NON RETENUES POUR LE CALCUL DU RÉSULTAT OU DE LA PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE D'EXERCICES ANTÉRIEURS ET NON ENCORE RAPPORTÉES OU DÉDUITES

Bien	Propriétaires successifs	Valeur d'origine (1)	Amortissements déduits (2)	Suppléments d'amortissements (3)	Plus-values et moins-values non retenues pour le calcul de la plus-value ou moins-value nette à long- terme d'ensemble au titre d'un exercice ouvert avant le 1er janvier 2019	
					Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée	Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)
NO	NP	NQ	NR	NS		
					☐	☐
					☐	☐
					☐	☐
					☐	☐
					☐	☐

Plus ou moins-values non encore imposées (4)									
NT									
Plus-value				Moins-value				Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée	Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)
Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %		
								☐	☐
								☐	☐
								☐	☐
								☐	☐
								☐	☐

(1) Valeur d'origine du bien cédé, mentionné au 2 du II de l'article 46 *quater*-0 ZH de l'annexe III au CGI et inscrite au bilan de la société du groupe qui a effectué la première cession ou du bilan de la société absorbée dans les cas prévus au BOI-IS-GPE-50-50-10, II-C-1 n° 250.

(2) Cumul des amortissements effectivement déduits pendant la période d'utilisation du bien par les sociétés du groupe.

(3) Cumul des amortissements réintégrés au résultat d'ensemble en application du 1 du II de l'article 46 *quater*-0 ZH de l'annexe III du CGI.

(4) Pour les immobilisations revêtant la nature de titres d'une société du groupe uniquement ; mentionner le montant cumulé des plus-values ou moins-values qui n'ont pas été retenues pour le calcul du résultat ou de la plus-value nette à long terme d'ensemble en application de l'article 223 F du code général des impôts.



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL ET DES PLUS-VALUES A LONG TERME D'ENSEMBLE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

N° 2058-RG-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

2021

Dénomination de la société : FIMAG SARL

N° SIRET :

3 4 7 7 0 0 5 4 4 0 0 0 1 3

Exercice ouvert le : 01012020

clos le : 31122020

Néant ☐ *

I – RÉSULTAT FISCAL D'ENSEMBLE

Chiffre d'affaires de l'ensemble des sociétés intégrées	HV	50 398 215
Plus-value à 19 % (art. 210 F ⁽¹⁾ , 238 bis JA et 219-IV du CGI)	HQ	
Quote-part de frais et charges appliquée au montant brut des plus-values et relative aux plus ou moins values de cession de titres de participation neutralisées au titre d'un exercice ouvert avant 2019	HI	
Réintégration des charges financières (CGI, art. 223 B-6° alinéa)	HA	
Réintégration des charges financières nettes conformément aux dispositions de l'article 223 B bis du CGI	HF	
Abattement sur le bénéfice et exonération : montant excédant la limite d'exonération pour l'ensemble du groupe	HZ	
Déduction du résultat net d'ensemble de cession ou de concession de brevets et actifs assimilés imposé au taux de 10 %	HM	
Déduction des charges financières nettes en report (CGI, art. 223 B bis)	HJ	
Résultat d'ensemble avant imputation des déficits reportables	Bénéfice	1 764 880
	Déficit	
Plus-values d'ensemble imputées sur le déficit d'ensemble	HD	
Résultat net d'ensemble de cession, de concession ou de sous-concession imputé sur le déficit d'ensemble	HN	
Déficit de l'exercice reporté en arrière*	HE	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice*	HG	
RÉSULTAT FISCAL	Bénéfice	1 764 880
	Déficit	
	HL	

II – PLUS-VALUES A LONG TERME D'ENSEMBLE

	19%		15%		0%	
imposables	IA		Z1		EM	
imputées sur le déficit d'ensemble de l'exercice	IB		Z2		EN	
imputées sur les moins-values correspondantes nettes à long terme antérieures	IC		Z3		EO	
imputées sur les déficits antérieurs	ID		Z4		EP	
Total : cases IB à ID, Z2 à Z4 et/ou cases EN à EP	IE		Z5		EQ	
imposées au taux réduit : cases Z1 - Z5 et/ou cases EM - EQ et/ou cases IA - IE	IF		Z6		ER	

(1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.

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



**ÉTAT DES SUBVENTIONS ET ABANDONS DE CRÉANCES NON RETENUS POUR LA
DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE DES EXERCICES OUVERTS
A COMPTER DU 1^{er} JANVIER 1992 ET AVANT LE 1^{er} JANVIER 2019**

N° 2058-SG-SD

Formulaire obligatoire
(art 223 A à U du code général des impôts)

2021

Néant ☐ *



(5)

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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

N° 2058-TS-SD

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE A RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

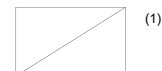
Formulaire obligatoire
art 223 A à U du code général des impôts

2021

Dénomination de la société mère : FIMAG SARL

N° SIRET :

3 4 7 7 0 0 5 4 4 0 0 0 1 3



(1)

Exercice ouvert le : 01012020

clos le : 31122020

Si un tableau n° 2508 ES-SD est souscrit, cocher la case

☐

Nombre de sociétés intégrées

BD	8
----	---

Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA Puis N° SIRET AB	Bénéfice	Déficit	Autres plus-values à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus-values à long terme à 15 %	Plus et moins- values à long terme à 0 %
	AC	AD	AK <small>(Art. 210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI)</small>	AF <small>(montant précédé du signe + ou – selon le cas)</small>	AE <small>(montant précédé du signe + ou – selon le cas)</small>	EL <small>(montant précédé du signe + ou – selon le cas)</small>
MAGNE DISTRIBUTION	887 482					
4 4 0 2 8 8 6 5 2 0 0 0 1 7						
SOMADIS	365 633					
4 4 4 2 8 6 1 5 7 0 0 0 1 1						
EDMA	232 623					
4 8 9 0 2 4 5 1 3 0 0 0 2 5						
PROMAG	36 766					
4 4 0 2 8 8 7 5 1 0 0 0 3 3						
FIMAG	225 686					
3 4 7 7 0 0 5 4 4 0 0 0 1 3						
SALOMON						
3 8 5 9 2 0 1 2 9 0 0 0 1 7						
MAPAIN	16 690					
7 9 8 7 8 9 4 6 7 0 0 0 1 5						
MADIS						
5 1 9 2 0 2 5 8 4 0 0 0 1 6						
SOUS-TOTAL	BE 1 764 880	BF				
Résultat d'ensemble • Bénéfice (col. AC – AD en BA) • Déficit (col. AD – AC en BB)	BA 1 764 880	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire.

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes du tableau, utiliser un ou plusieurs tableaux n° 2058-TS-SD supplémentaires.

Dans ce cas, il convient de :

- numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- porter le nombre total de tableaux n° 2058-TS-SD souscrits en bas à droite de cette même case.

Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.

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

(À souscrire par la société mère pour la détermination du résultat fiscal d'ensemble)

Formulaire obligatoire (article 46 quater 0-ZL de l'annexe III au Code général des impôts)

Dénomination de la société mère : FIMAG SARL

Adresse de la société mère : 117 RUE THEOPHILE ROUSSEL 48200 ST CHELY D APCHER

SIRET : 3 4 7 7 0 0 5 4 4 0 0 0 1 3

Exercice ouvert le : 01012020

et clos le : 31122020

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A/ Règles de droit commun

Charges financières nettes de l'exercice déterminées au niveau du groupe fiscal	(a)	
EBITDA fiscal de l'exercice déterminé au niveau du groupe fiscal	(b)	
Fraction de charges financières nettes du groupe non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %* b et a - 3 000 000 €)	(c)	

B/ Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

Ratio fonds propres/actifs déterminé au niveau du groupe fiscal	(d)	
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé	(e)	
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c)	(f)	

C/ Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées non membres du groupe fiscal, pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	(g)	
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées non membres du groupe fiscal, excédant une fois et demie les fonds propres	(h)	

II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A/ Suivi des charges financières nettes en report

Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 13ème alinéa de l'article 223 B du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)				(i)			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)	Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI) (montant inférieur à 200 000 €)	(i ter)		Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit ⁽²⁾	(i quater)	
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice					(j)		
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables: (c) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)					(k)		
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)					(l)		

B/ Suivi des capacités de déduction inemployées en report

		Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	(m)				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	(n)				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	(o)				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	(p)				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	(q)				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	(r)				

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant du transfert.

2021	Régime fiscal des groupes de sociétés - Détermination du résultat net d'ensemble de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit	2467
------	---	------

(À souscrire par la société mère au sens de l'article 223 A du CGI au titre du résultat d'ensemble)

1. Modalités de calcul du résultat net d'ensemble imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4		5	6	7	8	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Revenus éligibles		Résultat net d'ensemble déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net d'ensemble de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net d'ensemble imposable à taux réduit	
			SIREN des sociétés	Montant				imputé sur le déficit d'ensemble de l'exercice 8a	imposé à 10 % 8b
Total									

2. Résultat net d'ensemble imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI

	Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI	Résultat net d'ensemble imposable à taux réduit issu de l'invention
Total		

3. Résultat net d'ensemble imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net d'ensemble imposable à taux réduit sous agrément
Total		

FIMAG
SARL au capital de 267 000 euros
Siège Social : 117 rue Théophile Roussel
48200 SAINT CHELY D'APCHER
RCS MENDE 347 700 544

**RAPPORT DE GESTION DU GROUPE PRESENTE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2021**

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions de l'article L 227-9 du Code de commerce, et, après un bref rappel de la présentation du Groupe FIMAG, nous vous présentons les comptes consolidés et le rapport de gestion du groupe pour l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Nous vous précisons tout d'abord que, suite à l'élévation des seuils, le Groupe FIMAG n'est plus tenu d'établir des comptes consolidés. Toutefois et dans le souci de vous fournir une parfaite information, nous avons souhaité continuer à établir des comptes consolidés.

I – PRESENTATION DU GROUPE FIMAG

Le Groupe FIMAG est un groupe familial dont le cœur de métier est la distribution alimentaire sous différents canaux (Gros, Détail).

La société FIMAG conçoit une politique globale pour son groupe intégrant la totalité de ses filiales, elle la communique à l'ensemble de ses filiales en leur demandant de l'appliquer, elle en vérifie l'application et participe au contrôle de ses filiales.

Dans le cadre de son activité de holding opérationnelle, la SARL FIMAG apporte également son assistance à ses filiales dont elle coordonne la stratégie et les activités. Elle refacture à ses filiales l'ensemble de ses prestations et notamment :

A) La Comptabilité

La société FIMAG gère, en interne ou en sous-traitance, les comptabilités de chacune des filiales, des saisies jusqu'à l'établissement des comptes sociaux.

Le rôle du chef comptable a évolué ces dernières années avec une orientation de gestion afin d'aider les filiales à optimiser les postes de charges.

B) Le Social

La société FIMAG gère notamment :

- . La totalité des recrutements en appui des dirigeants des filiales et des directeurs d'Etablissements (annonces, sélections, entretiens, contrats de travail, embauches, déclarations, aides à l'emploi, etc.).
- . L'établissement des payes, déclarations sociales mensuelles et annuelles, gestion des arrêts de travail, indemnisation.
- . La gestion des carrières (CPF, entretiens annuels, veille sur la gestion du stress).
- . La gestion des risques ; document unique, sensibilisation des directeurs d'établissements.
- . La prévention et la gestion des conflits (prud'hommes).
- . La formation continue et l'alternance.
- . La DSN.

C) Les assurances

La société FIMAG assure la négociation et la gestion des contrats pour l'ensemble des Sociétés et des Filiales.

D) Le juridique

La société FIMAG gère toutes les opérations liées aux :

- . Assemblées générales ordinaires
- . Assemblées générales extraordinaires
- . Dépôts des comptes
- . Mise à jour des statuts
- . Baux commerciaux
- . Baux de locations diverses
- . Litiges commerciaux

Pour toutes les fonctions énumérées ci-dessus, le gérant de la société FIMAG s'appuie sur les compétences internes en matière de ressources humaines et de comptabilité.

Ces deux fonctions sont complétées par des ressources externes ponctuelles en Ressources Humaines et contractuelles en comptabilité pour la révision et l'établissement de comptes annuels.

Le juridique est assuré par des prestataires externes en relation permanent avec le gérant.

Il assure par ailleurs l'animation financière, commerciale et le développement du Groupe.

Il fixe, après discussions avec les dirigeants et responsables des filiales, les objectifs de performance de chaque entreprise.

Il s'assure de la réalisation de ces objectifs avec des visites et entretiens au minimum hebdomadaires sur chaque site de vente.

Il aide à la réalisation des objectifs, notamment en matière de maîtrise des charges.

Il gère les rapports avec les Franchiseurs des Sociétés B to C.

Il valide les investissements supérieurs à une certaine somme après discussion de leur opportunité.

Il assure la relation bancaire pour les prêts, les placements, les opérations à court, moyen et long terme etc.

Il assure les relations avec les élus, corps intermédiaires, autorités et toutes les missions de représentativité et de bonne gouvernance.

Enfin la société FIMAG coordonne la stratégie et les activités du Groupe (Objectifs à long et moyen termes, croissance interne et externe etc.).

Les Sociétés comprises dans la consolidation sont les suivantes :

II - FILIALES ET PARTICIPATIONS

A – Filiales à 100 %

La société FIMAG détient 100 % du capital de chacune des sociétés suivantes qui sont consolidées suivant la méthode de l'intégration globale :

MAGNE DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 773.364 dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 440 288 652.

Cette société est propriétaire d'un fonds de commerce de distribution en gros, demi-gros et détail de tous produits alimentaires et non alimentaires qu'elle exploite à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge. Elle exploite également en qualité de locataire-gérant, le fonds de commerce de gros de sa filiale la SAS ETABLISSEMENTS SALOMON.

Sa Présidente est la société MAPIERRE (890 118 417 RCS MENDE) représentée par Monsieur Pierre BONNEFOY.

La société MAGNE DISTRIBUTION détient 100 % du capital de la Société **ETABLISSEMENTS SALOMON**, Société par Actions Simplifiée au capital 219.000 euros, dont le siège social est à RUOMS (07120), immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de AUBENAS sous le n° 385 920 129, qui est propriétaire d'un fonds de commerce de gros, demi-gros et détail d'articles alimentaires, épicerie, droguerie, mercerie et chaussures sis à RUOMS (07120).

SOMADIS

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 475.123 euros dont le siège social est SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MENDE, sous le n° 444 286 157.

Cette société est propriétaire d'un fonds de commerce de supermarché qu'elle exploite à SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher, sous l'enseigne Super U.

Sa gérante est Madame Françoise TERRISSON.

PROMAG

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 570.964 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MENDE sous le n° 440 288 751.

PROMAG est propriétaire du fonds de commerce de cash and carry qu'elle exploite à MENDE (48000) sous l'enseigne PROMOCASH.

Sa Présidente est la société MAPIERRE (890 118 417 RCS MENDE) représentée par Monsieur Pierre BONNEFOY.

Cette société qui était précédemment une SARL unipersonnelle a été transformée en SAS unipersonnelle suite aux décisions de l'associée unique en date du 20 décembre 2020.

EDMA

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 30.000 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de MENDE sous le n° 489 024 513.

Au 31 décembre 2020, cette société était propriétaire de onze magasins de bazar qu'elle exploite sous l'enseigne BAZARLAND à :

- . SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher ;
- . MARVEJOLS (48100), Avenue du Maréchal Juin,
- . ISSOIRE (63500), ZAC La Plagne

- . SAINTE AFRIQUE (12400), 290, Avenue Lucien Galtier
- . LACAUNE (81230), 10, Avenue de Naurois,
- . MENDE (48000), 23, rue du Chapitre,
- . SAINT ELOY LES MINES (63700), Rond-Point sud à l'angle des rues Jean Jaurès et Jean Moulin,
- . FLORAC (48400), 10, Allée Pré du Seigneur,
- . SAINT GEORGES DE MONS (63780), 25, Avenue de la Gare,
- . SAINT GENIES D'OLT (12130), 58, Avenue d'Espalion,
- . BOUSSAC (23600), 40, Avenue d'Auvergne.

Sa Présidente est la société FIJAMIN (892 349 325 RCS MENDE) représentée par Monsieur Benjamin TERRISSON.

Cette société qui était précédemment une SARL unipersonnelle a été transformée en SAS unipersonnelle suite aux décisions de l'associée unique en date du 31 décembre 2020.

MAPAIN

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 30.000 euros, dont le siège social est à SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher, immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 798 789 467.

Cette société est propriétaire d'un fonds de commerce de point chaud, salon de thé, restauration rapide, vente et confiseries, pâtisseries, glaces, boissons à emporter, à SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher.

Son gérant est Monsieur Didier TERRISSON.

MADIS

Société à Responsabilité Limitée à associé unique, au capital de 20.000 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge, immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 519 202 584.

Elle a pour activité la vente de fromages en ligne et sur internet à l'enseigne « Chez le Fromager ».

Son gérant est Monsieur Pierre BONNEFOY.

LOMA (50%)

Votre société détenait toujours 50 % du capital de la SAS LOMA au 31 décembre 2020 qui détenait elle-même 100 % du capital de la SAS CANDIS, propriétaire d'un supermarché « CARREFOUR MARKET » à SAINT FLOUR (CANTAL), Route d'Aurillac.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, cette société a réalisé un chiffre d'affaires hors taxes de 0 Euros. Elle n'a pas reçu de produits financiers de sa filiale.

B – Sociétés détenues à hauteur de 10 % du capital

La société FIMAG détient 10 % du capital de chacune des sociétés suivantes, dont les comptes n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

MIMA

Société civile immobilière au capital de 1.524,49 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 411 476 856.

Cette société est propriétaire d'un ensemble immobilier sis à MILLAU CREISSELS.

CAUMA

Société civile immobilière au capital de 1.524,49 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 411 476 906.

Cette société est propriétaire de l'immeuble sis à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge.

Cet immeuble est loué à MAGNE DISTRIBUTION.

MALOU

Société civile immobilière au capital de 2.000 euros dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 479 385 668.

Cette société est locataire principal, dans le cadre d'un contrat de crédit-bail de locaux sis à CASTRES (81100), 32 rue de l'Industrie.

DISMAG

Société civile immobilière au capital de 2.000 euros, dont le siège social est à MENDE (48000), ZAE du Causse d'Auge et qui est immatriculée au RCS de MENDE sous le n° 482 933 256.

Cette société est propriétaire d'un immeuble sis à SAINT CHELY D'APCHER (48200), Boulevard Guérin d'Apcher.

Cet immeuble est loué à EDMA.

C – Prises de participations

La Société n'a pas pris de nouvelle participation au cours de l'exercice écoulé.

D – Cession de participation

Le 17 décembre 2020, la Société FIMAG a autorisé la cession de la totalité de la participation qu'elle détenait dans la société LOMA (50%), société par actions simplifiée au capital de 310.000 euros dont le siège social est à SAINT FLOUR (15100), Route d'Aurillac, immatriculée au RCS d'AURILLAC sous le n° 398 931 279, au profit de la société PROFIDIS sise MONDEVILLE (14120), ZI route de Paris.

III – SITUATION ET ACTIVITE DES SOCIETES DU GROUPE

EVENEMENTS MAJEURS DE L'EXERCICE

Les événements majeurs de 2020 ont été les suivants :

- 16 mars 2020 : confinement national sur l'ensemble du territoire français et fermeture des commerces dits "non-essentiels", qui restera en vigueur jusqu'au 11 mai 2020 ;
- 30 octobre 2020 : deuxième confinement national et fermeture des commerces dits "non-essentiels".

Cette crise sanitaire due à la Covid-19 a entraîné des coûts supplémentaires pour la mise en conformité avec la réglementation dans nos magasins, à savoir la mise à disposition de masques, rendus obligatoires dans les lieux publics, ainsi que la mise à disposition de gel hydro alcooliques.

Des mesures de sensibilisations ont également été mis en place (impression de tracts préventifs, etc.).

Le télétravail étant recommandé par le gouvernement, nous l'avons mis en place pour les salariés pouvant effectuer leur travail depuis leur domicile, notamment pour ceux effectuant des tâches administratives.

Le chômage partiel a été privilégié pour les salariés qui se sont trouvés dans l'impossibilité de se rendre dans leur lieu de travail, notamment lors des fermetures des écoles et des crèches.

La société FIMAG a joué un rôle important et primordial dans la gestion sociale de la crise sanitaire pour chacune de ses filiales notamment en étant un appui essentiel dans l'obtention des PGE.

Nous vous relatons ci-dessous la situation et l'activité des sociétés du groupe au cours de l'exercice écoulé.

FIMAG :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 860 790 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 25 795 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 363 300 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 12 453 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 221 626 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 82 147 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 987 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 12 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 680 523 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 206 062 euros

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -1 208 euros, il s'établit à 218 248 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -3 487 euros, d'un impôt sur les sociétés de 63 192 euros, le résultat net de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 151 569 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 4 321 015 euros.

MAGNE DISTRIBUTION

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 24 022 469 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 20 807 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 18 304 332 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 574 704 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 136 505 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 555 161 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 449 720 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 55.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 160 668 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 14 242 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 23 196 203 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 847 072 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 14 846 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 861 918 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 10 756 euros, d'un impôt sur les sociétés de 248 495 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 624 179 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 7 769 958 euros.

CANDIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 23 246 989 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève 66 561 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 993 828 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 257 729 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 570 745 euros.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 394 723 euros.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 168 924 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 11 780 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 23 224 459 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 218 438 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un résultat financier de 2 031 euros, il s'établit à 220 468 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de - 2 357 euros, de l'impôt sur les sociétés de 49 312 euros, l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un résultat de 159 266 euros.

SOMADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 15 006 545 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 10 411 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 680 506 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 101 466 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 947 840 euros.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 220 824 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 37.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 117 729 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 8 713 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 14 690 853 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 352 628 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un résultat financier de -2 069 euros, il s'établit à 350 559 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 13 221 euros, de l'impôt sur les sociétés de 102 377 euros, l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un résultat de 261 404 euros.

Le total bilan au 31 décembre 2020 s'élève à 2 920 563 euros.

PROMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 4 226 519 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 10 551 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 3 200 014 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 379 970 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 22 087 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 267 417 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 80 037 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 9.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 76 233 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 36 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 4 195 268 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 41 801 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -2 411 euros, il s'établit à 39 391 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -3 461 euros, d'un impôt sur les sociétés de 10 294 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 25 636 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 687 272 euros.

EDMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 513 919 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 7 930 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 3 179 147 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 114 632 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 109 707 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 664 894 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 104 458 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 28.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 182 089 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 5 047 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 5 270 591 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 251 256 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -19 322 euros, il s'établit à 19 322 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -5 881 euros, d'un impôt sur les sociétés de 65 135 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 160 917 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 413 657 euros.

MAPAIN

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 545 359 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 239 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 195 609 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 74 879 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 7 647 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 164 100 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 29 420 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 7.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 45 245 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 14 584 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 531 484 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 14 584 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 1 776 euros, il s'établit à 15 890 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 801 euros, d'un impôt sur les sociétés de 4 673 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 12 017 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 340 972 euros.

MADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 40 409 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 487 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 21 499 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 10 467 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 322 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0.00 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 0.00 euros.

L'effectif salarié moyen est nul.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 3 033 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 13 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 38 432 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 2 464 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 0.00 euros, il s'établit à 2 464 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -948 euros, d'un impôt sur les sociétés de 0.00 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 1 516 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 48 870 euros.

MIMA

En 2020, l'activité qui s'est poursuivie normalement est légèrement en hausse et nous n'avons rien de particulier à vous signaler.

Les loyers HT facturés par la société FIMAG se sont élevés à 72 250,50 euros.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 8 865 euros.

CAUMA

En 2020, l'activité qui s'est poursuivie normalement est légèrement en hausse et nous n'avons rien de particulier à vous signaler.

Les loyers hors taxes facturés par votre Société se sont élevés à 143 460 euros.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 22 961 euros.

MALOU

En 2020, le résultat de l'exercice est toujours en baisse, cependant, les loyers du locataire, à savoir 63 000 euros HT, sont en légères hausses par rapport en 2019.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 16 794 euros.

DISMAG

En 2020, l'activité qui s'est poursuivie normalement est légèrement en hausse et nous n'avons rien de particulier à vous signaler.

Les loyers facturés par votre Société ont été identiques à ceux de l'année précédente et se sont élevés à 76 000 euros HT.

L'impôt foncier refacturé au locataire s'est élevé à 5 830 euros.

Le compte courant de notre société n'a pas été remboursé en 2020. Il reste en solde 180 000 euros.

IV - PRESENTATION DES RESULTATS DU GROUPE

RESULTAT CONSOLIDE

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2020, les chiffres d'affaires nets du groupe se sont élevés à 60 226 663 euros contre 57 473 121 euros pour l'exercice précédent.

Les subventions d'exploitation sont élevées à 58 313 euros.

Les reprises sur provisions et transferts de charges se sont élevées à 93 779 euros.

Les autres produits se sont élevés à 37 975 euros.

Le total des produits d'exploitation est de 60 416 730 euros.

Les achats de marchandises se sont élevés à 44 717 690 euros.

La variation des stocks de marchandises a été de 60 538 euros.

Les achats de matières premières et autres approvisionnements se sont élevés à 44 717 690 euros.

La variation des stocks de matières premières et autres approvisionnements s'est élevée à -441 euros.

Les autres achats et charges externes se sont élevés à 5 702 883 euros.

Les impôts, taxes et versements assimilés se sont élevés à 521 292 euros.

Les salaires et traitements se sont élevés à 4 618 679 euros.

Les charges sociales se sont élevées à 1 169 495 euros.

Les dotations aux amortissements sur immobilisations se sont élevées à 676 737 euros.

Les dotations aux provisions sur actif circulant se sont élevées à 30 682 euros.

Les autres charges se sont élevées à 46 007 euros.

Le total des charges d'exploitation est de 58 540 457 euros.

Le compte de résultat consolidé fait apparaître un résultat d'exploitation bénéficiaire de 1 876 274 euros

Les produits financiers se sont élevés à 2 190 euros.

Les charges financières se sont élevées à 80 114 euros

Le résultat financier est de -77 924 euros.

Le résultat courant avant impôts est de 1 811 744 euros.

Les produits exceptionnels se sont élevés à 55 834 euros.

Les charges exceptionnelles se sont élevées à 128 433 euros.

Le résultat exceptionnel est de 16 625 euros.

La participation des salariés s'est élevée à 4 767 euros.

Les impôts sur les bénéfices se sont élevés à 517 320 euros.

L'exercice s'achève par un bénéfice net comptable de 1 306 281 euros.

Nous vous précisons que les comptes de SCI. MIMA, CAUMA, MALOU, et DISMAG n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

RESULTATS INDIVIDUELS DES SOCIETES DU GROUPE FIMAG

FIMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 860 790 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 25 795 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 363 300 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 12 453 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 221 626 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 82 147 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 987 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 12 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 680 523 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 206 062 euros

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -1 208 euros, il s'établit à 218 248 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -3 487 euros, d'un impôt sur les sociétés de 63 192 euros, le résultat net de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 151 569 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 4 321 015 euros.

MAGNE DISTRIBUTION

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 24 022 469 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 20 807 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 18 304 332 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 574 704 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 136 505 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 555 161 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 449 720 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 55.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 160 668 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 14 242 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 23 196 203 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 847 072 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 14 846 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 861 918 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 10 756 euros, d'un impôt sur les sociétés de 248 495 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 624 179 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 7 769 958 euros.

Sa filiale **ETABLISSEMENTS SALOMON** a réalisé un chiffre d'affaire de 180 000 euros au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 627 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0.00 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 99 059 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 2 241 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 12 268 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 5 527 euros.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 1 personne.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 2 228 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 2 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 121 325 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 59 307 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de -1 584 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 57 723 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 583 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 58 306 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 250 756 euros.

SOMADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 15 006 545 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 10 411 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 680 506 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 101 466 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 947 840 euros.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 220 824 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 37.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 117 729 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 8 713 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 14 690 853 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 352 628 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un résultat financier de -2 069 euros, il s'établit à 350 559 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 13 221 euros, de l'impôt sur les sociétés de 102 377 euros, l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un résultat de 261 404 euros.

Le total bilan au 31 décembre 2020 s'élève à 2 920 563 euros.

CANDIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 23 246 989 euros et consolidé à hauteur de 11 623 495 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 66 561 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 993 828 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 257 729 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 570 745 euros.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 394 723 euros.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 168 924 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 11 780 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 23 224 459 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 218 438 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un résultat financier de 2 031 euros, il s'établit à 220 468 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de – 2 357 euros, de l'impôt sur les sociétés de 49 312 euros, l'exercice clos le 31 décembre 2020 se traduit par un résultat de 159 266 euros.

PROMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 4 226 519 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 10 551 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 3 200 014 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 379 970 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 22 087 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 267 417 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 80 037 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 9.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 76 233 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 36 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 4 195 268 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 41 801 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -2 411 euros, il s'établit à 39 391 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -3 461 euros, d'un impôt sur les sociétés de 10 294 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 25 636 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 687 272 euros.

EDMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 513 919 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 7 930 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 3 179 147 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 114 632 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 109 707 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 664 894 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 104 458 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 28.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 182 089 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 5 047 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 5 270 591 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 251 256 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -19 322 euros, il s'établit à 19 322 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -5 881 euros, d'un impôt sur les sociétés de 65 135 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 160 917 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 413 657 euros.

MAPAIN

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 545 359 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 239 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 195 609 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 74 879 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 7 647 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 164 100 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 29 420 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 7.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 45 245 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 14 584 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 531 484 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 14 584 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 1 776 euros, il s'établit à 15 890 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de 801 euros, d'un impôt sur les sociétés de 4 673 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 12 017 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 340 972 euros.

MADIS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 40 409 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 487 euros.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 21 499 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 10 467 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 322 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0.00 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 0.00 euros.

L'effectif salarié moyen est nul.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 3 033 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 13 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 38 432 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 2 464 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 0.00 euros, il s'établit à 2 464 euros.

Après prise en compte du résultat exceptionnel de -948 euros, d'un impôt sur les sociétés de 0.00 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 1 516 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 48 870 euros.

MIMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 72 205 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 euro.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 123 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 8 865 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euro.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euro.

Pas d'effectif salarié.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 7 801 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 2 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 17 790 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 54 416 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 84 euros, il s'établit à 54 500 euros.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 54 500 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 190 623 euros.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

CAUMA

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 166 421 euros.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 148 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 23 332 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euro.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euro.

Pas de salariés.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 9 126 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 2 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 34 608 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 131 813 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 324 euros, il s'établit à 131 488 euros.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 133 013 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 363 898 euros.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

MALOU

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 79 794 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 euro.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 128 183 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 0 euro.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euro.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euro.

Pas d'effectif salarié.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 646 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 1 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 128 183 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -49 036 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 718 euros, il s'établit à -49 753 euros.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par une perte de 49 753 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 57 001 euros.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

DISMAG

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 81 830 euros.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 0 euro.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 132 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 5 830 euros.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euro.

Le montant des charges sociales s'élève à 0 euro.

Pas d'effectif salarié.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 32 390 euros.

Le montant des autres charges s'élève à 3 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 39 355 euros.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 42 475 euros.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de - 2 018 euros, il s'établit à 40 457 euros.

Après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 6 372 euros, le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par un bénéfice de 34 085 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 616 825 euros.

Nous vous rappelons que cette société a opté pour son assujettissement à l'impôt sur les sociétés.

Nous vous précisons que les comptes de cette société n'ont pas été retraités dans les comptes consolidés.

V – PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES

Nous avons craint pour l'année 2020 une baisse considérable des résultats dans certaines sociétés du Groupe dû à la crise de la Covid 19 et à l'impossibilité de donner des prévisions eu égard aux aléas de la crise sanitaire.

Nous constatons que la gestion sociale et financière a bien été gérée par l'ensemble du Groupe et malgré une légère baisse des résultats pour certaines sociétés (PROMAG, MAPAIN) d'autres ont vu leur chiffre d'affaires augmenter de manière significative ce qui reste satisfaisant pour l'ensemble des sociétés du Groupe.

Les SCI ont quant à elles, su maintenir leur résultat.

VI – EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

L'année 2021 démarre avec des chiffres encourageants.

Les conséquences de la Covid-19 se poursuivent avec la mise en place de confinement/ couvre feu mais nous sommes plus confiant d'une sortie de la crise sanitaire grâce à l'arrivée des vaccins contre la Covid-19 et la campagne massive de vaccination laissant présager un retour à la normal.

Nous restons également confiants quant à la hausse des chiffres pour nos sociétés du Groupe notamment pour PROMAG et MAPAIN grâce à la hausse de la consommation générée par la sortie de crise.

Nous détaillons ci-dessous les perspectives par Société.

MAGNE DISTRIBUTION

Le confinement a entraîné une hausse de la fréquentation des magasins de proximité, cœur de métier de la société.

Par ailleurs les effets bénéfiques du changement d'affiliation se poursuivent.

Le CA 2021 pourrait continuer à progresser.

SOMADIS

Il ne devrait pas y avoir de changement considérable en 2021.

CANDIS

Cette branche d'activité a été cédée début 2021.

PROMAG

La fermeture des CHR en 2021 qui assurent 85% du CA entraîne une baisse corrélative de l'activité.

Nous espérons une hausse de l'activité suite à la réouverture progressive des CHR.

EDMA

Les mois de fermeture administrative liés au Covid 19 impacteront le CA et le résultat 2021, cependant la réouverture des commerces non essentiels permettront certainement une fréquentation plus importante des magasins.

MAPAIN

Les effets Covid 19 sont importants (baisse du trafic et fermeture de la restauration à table)

Nous espérons que l'activité sera en forte hausse en 2021 suite à la levée progressive des restrictions et à la réouverture des restaurants.

MADIS

La montée en puissance des ventes en ligne et la modification des habitudes de consommation a permis une augmentation considérable du chiffre d'affaires en 2020.

Nous espérons que cette tendance sera maintenue pour l'exercice 2021.

MIMA

En 2021, il ne devrait pas y avoir de changement.
Le loyer évolue depuis 2018.

CAUMA

En 2021, la Société a commencé les aménagements de bureaux et de chambres froides pour son locataire MAGNE DISTRIBUTION.

Le loyer sera révisé en conséquence.

MALOU

Le loyer évolue depuis 2018.

En 2021 il ne devrait pas y avoir de changement.

DISMAG

L'année 2021 devrait être sensiblement identique à 2020.

VII – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Comme détaillé ci-dessus pour chacune des Sociétés du Groupe, la crise relative à la Covid-19 et les mesures gouvernementales liées restent les événements marquants de l'exercice.

VIII – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Compte tenu des métiers dans lesquelles elles sont présentes, la société FIMAG et ses filiales n'ont pas engagé d'investissements significatifs au titre de la recherche et du développement.

IX – INFORMATIONS SOCIALES ET ENVIRONNEMENTALES

Conséquences sociales de l'activité.

La société FIMAG, au travers des RH, veille à respecter scrupuleusement les obligations légales et anticipe les souhaits des salariés.

L'année 2020 a vu la poursuite de nouvelles contraintes en matière sociale :

- Reconduction de la prime exceptionnelle de pouvoir d'achat et exonération des heures supplémentaires (sous certaines conditions)
- Taxation d'office des CDD d'usage
- Réduction générale des cotisations employeurs plafonnée à 130%

Aucune de ces réglementations n'a pénalisé les Salariés du groupe.

Dans l'ensemble Conséquences environnementales de l'activité :

Toutes les décisions de Gestion et d'Investissement du groupe sont pesées à l'aune de leur empreinte environnementale.

- **Réduction des documents papier pour l'ensemble des Filiales**
- **Poursuite du renouvellement du parc poids Lourds**
- **Suivi de l'écoconduite**
- **Changement progressif des éclairages**
- **Changement des gaz des systèmes froids**
- **Mise en place de l'Extranet chez Magne Distribution permettant une réduction importante des éditions des catalogues Produits.**

X – UTILISATION DES INSTRUMENTS FINANCIERS

Les besoins de financement sont liés à la croissance et sont couverts par les capitaux propres et des emprunts bancaires ou des contrats de crédit-bail.

XI – METHODES COMPTABLES

Principe pour les comptes sociaux des différentes sociétés du groupe

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels des différentes sociétés du Groupe sont conformes aux normes en vigueur et n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Principe pour les comptes consolidés

Les comptes consolidés ont été arrêtés en conformité du règlement 2002-10 et du règlement 2004-6 ainsi qu'à la non application des méthodes préférentielles règlement 99-02 compte tenu du caractère non applicable (des contrats long terme, des écarts de conversion et emprunts) et du caractère non significatif sur les comptes consolidés (des contrats de crédit et des provisions pour engagements retraites).

Les méthodes comptables sont décrites dans l'annexe des comptes consolidés.

XII – TABLEAU DES RESULTATS

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats du Groupe.

Nous nous tenons à votre disposition pour vous donner tous renseignements ou explications complémentaires.

Le Gérant

Jean-Michel BONNEFOY



SARL FIMAG

Société à Responsabilité Limitée au capital de 300 000 €

Siège social : 117 Rue Théophile ROUSSEL,

48200 SAINT CHELY D'APCHER

R.C.S : 347700544 MENDE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés

Exercice clos le 31/12/2020

Cabinet SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES AVEYRON LOZERE

Siège social : 3 Rue du Torrent, 48000 MENDE

Membre de la Compagnie Régionale de **NIMES**

Cabinet ANNONAY AUDIT

Siège social : 63 Avenue de l'Europe, 07100 ANNONAY

Membre de la Compagnie Régionale de **NIMES**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Exercice clos le 31/12/2020

A l'assemblée générale de la Société à Responsabilité Limitée SARL FIMAG

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la Société à Responsabilité Limitée SARL FIMAG relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine, à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification des informations relatives au groupe données dans le rapport de gestion

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, à la vérification spécifique prévue par la loi des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du gérant, s'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes consolidés ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes consolidés comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes consolidés ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes consolidés au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;
- Concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

Fait à Mende et à Annonay, le 11 juin 2021

SARL SCAL
Frédéric DAGUTS

SARL ANNONAY AUDIT
Edouard CHAUSSINAND



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, elongated shape.

