

Olivier Charrier
Expert-judiciaire
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

Jean-Yves Billon
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

Florent Dauxais
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

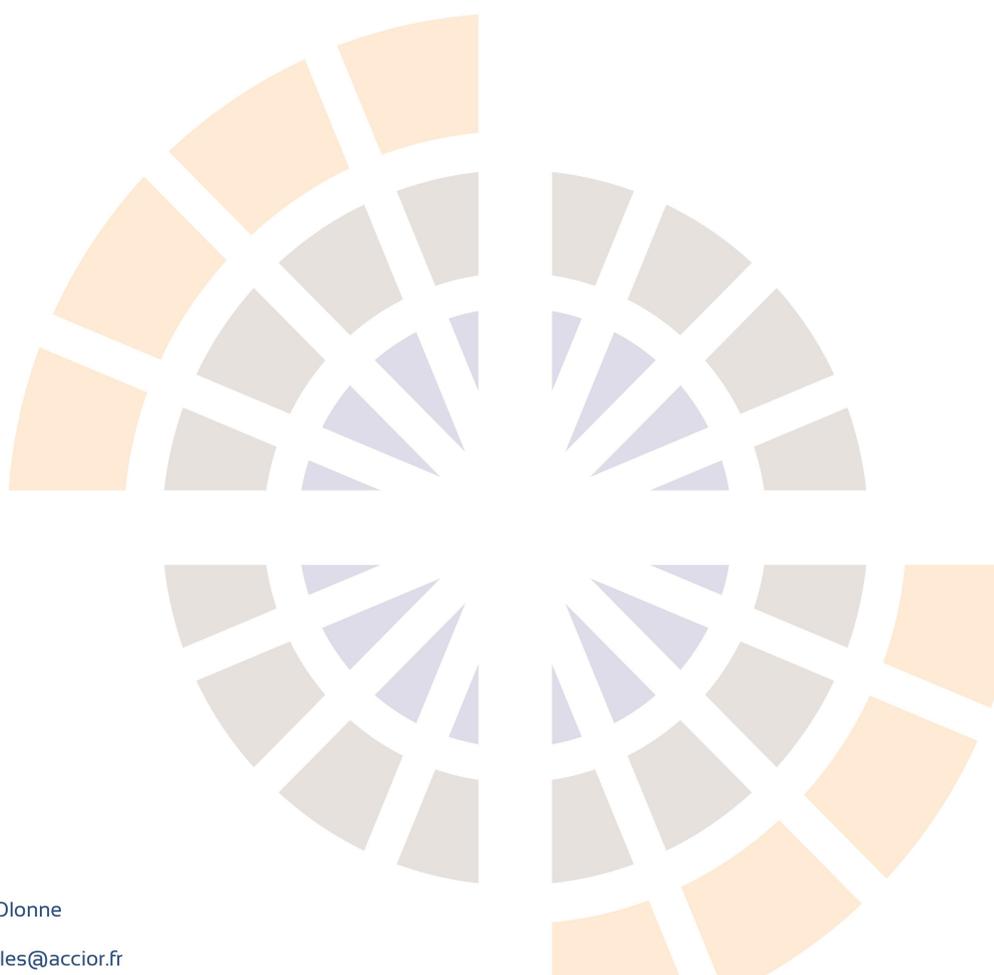
Claire Courtin
Expert-comptable

SAS CLIO BLUE

55 rue de Turbigo

75003 PARIS

Comptes annuels au 30/09/2020
Période du 01/10/2019 au 30/09/2020



 Sommaire

Rapport de l'expert-comptable	1
Etats financiers	2
Compte de résultat	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Annexe	6
Dossier de gestion	22
Soldes intermédiaires de gestion	23
Du résultat à la trésorerie	24
Tableau des emprunts	25
Etats complémentaires	26
Détail du compte de résultat	27
Détail du bilan actif	31
Détail du bilan passif	33
Documents fiscaux	35
Crédits d'impôts	64



 Rapport de l'expert-comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS CLIO BLUE relatifs à la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 65 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	2 960 447
Chiffres d'affaires	2 774 449
Résultat net comptable	-212 585

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Les Sables d'Olonne
Le 22/01/2021

Courtin Claire
Expert-comptable

Charrier Olivier
Expert-comptable



Etats financiers


Compte de Résultat

		30/09/2020		30/09/2019		Variations		%
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 577 559	92,90	3 364 884	93,46	(787 326)	-23,40	
	Production vendue (Biens)							
	Production vendue (Services et Travaux)	196 890	7,10	235 306	6,54	(38 416)	-16,33	
	Montant net du chiffre d'affaires	2 774 449	100,00	3 600 191	100,00	(825 742)	-22,94	
	Production stockée	(7 000)	-0,25	(5 000)	-0,14	(2 000)	40,00	
	Production immobilisée	32 583	1,17	5 228	0,15	27 355	523,29	
	Subventions d'exploitation							
	Reprises sur prov. et amort., transfert de chges	8 975	0,32	227 307	6,31	(218 332)	-96,05	
	Autres produits	7 958	0,29	44 563	1,24	(36 605)	-82,14	
Total des produits d'exploitation	2 816 964	101,53	3 872 288	107,56	(1 055 324)	-27,25		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	1 040 500	37,50	1 111 673	30,88	(71 173)	-6,40	
	Variation de stock	(4 256)	-0,15	119 750	3,33	(124 006)	-103,55	
	Achats de matières et autres approv.	82 387	2,97	92 312	2,56	(9 925)	-10,75	
	Variation de stock							
	Autres achats et charges externes	1 001 745	36,11	1 146 010	31,83	(144 266)	-12,59	
	Impôts, taxes et versements assimilés	23 069	0,83	27 308	0,76	(4 239)	-15,52	
	Salaires et traitements	544 305	19,62	734 350	20,40	(190 045)	-25,88	
	Charges sociales du personnel	130 344	4,70	217 240	6,03	(86 895)	-40,00	
	Cotisations personnelles de l'exploitant							
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.	162 508	5,86	76 517	2,13	85 991	112,38	
	Autres charges	1 675	0,06	225 938	6,28	(224 263)	-99,26	
	Total des charges d'exploitation	2 982 277	107,49	3 751 098	104,19	(768 821)	-20,50	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(165 313)	-5,96	121 191	3,37	(286 503)	-236,41		
PRODUITS FINANCIERS	Opéra. comm.							
	Bénéfice attribué ou perte transférée							
	Perte supportée ou bénéfice transféré							
	De participations							
	D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.							
	Autres intérêts et produits assimilés	4				4		
	Reprises sur prov. et dépr. et transfert de chges							
Différences positives de change	1 299	0,05	597	0,02	701	117,34		
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.								
Total des produits financiers	1 303	0,05	597	0,02	705	118,02		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.							
	Intérêts et charges assimilées	16 493	0,59	20 020	0,56	(3 527)	-17,62	
	Différences négatives de change	2 686	0,10	1 310	0,04	1 377	105,12	
	Chges nettes sur cessions de val. mob. de plac.							
Total des charges financières	19 179	0,69	21 330	0,59	(2 151)	-10,08		
RESULTAT FINANCIER	(17 877)	-0,64	(20 732)	-0,58	2 856	-13,77		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(183 189)	-6,60	100 458	2,79	(283 648)	-282,35		
Total des produits exceptionnels	1 500	0,05			1 500			
Total des charges exceptionnelles	35 144	1,27	62 226	1,73	(27 082)	-43,52		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(33 644)	-1,21	(62 226)	-1,73	28 582	-45,93		
Participation des salariés								
Impôts sur les bénéfices	(4 248)	-0,15	(7 257)	-0,20	3 009	-41,46		
TOTAL DES PRODUITS	2 819 767	101,63	3 872 886	107,57	(1 053 119)	-27,19		
TOTAL DES CHARGES	3 032 352	109,30	3 827 397	106,31	(795 045)	-20,77		
RESULTAT DE L'EXERCICE	(212 585)	-7,66	45 489	1,26	(258 074)	-567,33		

 Bilan Actif

		30/09/2020			30/09/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	243 719	234 590	9 129	25 180
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	89 250	45 844	43 406	39 532
	Fonds commercial (1)	7 050		7 050	7 050
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 155	4 155		
	Autres immobilisations corporelles	674 574	430 203	244 371	256 406
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 990		4 990	4 990	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	32 736		32 736	40 457	
TOTAL (II)		1 056 473	714 792	341 681	373 614
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	23 000		23 000	30 000
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 502 023		1 502 023	1 497 767
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 293		10 293	19 358
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	648 079	107 304	540 776	433 350
	Autres créances	116 638		116 638	109 519
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	213 861		213 861	177 256	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	212 175		212 175	195 933
	TOTAL (III)	2 726 069	107 304	2 618 766	2 463 184
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 782 542	822 095	2 960 447	2 836 798

(1) dont droit au bail

7 050

7 050

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

40 457

(3) dont créances à plus d'un an

 Bilan Passif

		30/09/2020	30/09/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	531 960	531 960
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	411 276	411 276
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	46 620	44 345
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	123 241	80 027
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(212 585)	45 489
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		900 512	1 113 097
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	300 000	
	Emprunts et dettes financières divers	1 485 207	1 448 418
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 184	193 964
	Dettes fiscales et sociales	70 621	81 319
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	924		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		2 059 935	1 723 701
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 960 447	2 836 798
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(212 585,11)	45 489,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		586 316	1 723 701
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

 Annexe

Faits caractéristiques

Désignation de la société : SAS CLIO BLUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total du bilan est de 2 960 447 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de -212 585 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/11/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Faits significatifs de l'exercice

La crise sanitaire liée au COVID-19 a été classifiée en pandémie mondiale le 11 mars 2020 par l'OMS. Depuis cette date, le gouvernement a mis en oeuvre différentes mesures (confinements, couvre-feu, fermetures temporaires des frontières, etc.) qui ont entraîné un ralentissement majeur de l'économie.

Depuis le début de la crise, les conséquences sur l'activité de l'entreprise ont été les suivantes :

- Baisse importante du chiffre d'affaires (tant dans l'activité détail que gros) liée à l'interdiction d'accueil du public dans les commerces,
- Difficultés d'approvisionnements.

La société a pris des dispositions pour lui permettre d'assurer sa continuité d'exploitation :

- Recours à l'activité partielle,
- Report et étalement de certaines échéances sociales,
- Demandes d'exonérations de charges sociales patronales,
- Souscription d'un Prêt garanti par l'Etat pour un montant de 300 K€.

Evènements postérieur à la clôture de l'exercice

A la date d'arrêtés des comptes, les impacts de cette crise sanitaire toujours en cours ne sont pas mesurables précisément, sans pour autant remettre en cause la continuité d'exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général ANC 2016-07 du 26/12/2016, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Frais de prospection : 3 à 5 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Matériel et outillage : 5 à 6 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Aucune provision n'est comptabilisée mais les engagements correspondants font l'objet d'une mention dans la présente annexe.

Aucun engagement n'a été valorisé en matières de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Le montant des engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite est calculé suivant la méthode rétrospective en tenant compte des dispositions de la convention collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise et d'une actualisation financière.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 4 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TH/TF 00-02

 Notes sur le bilan

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p. à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	243 719					243 719
Autres	90 877		5 423			96 300
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	334 595		5 423			340 018
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	4 155					4 155
Instal., agencement, aménagement divers	563 795		22 664	5 121	10 118	571 220
Matériel de transport			19 080			19 080
Matériel de bureau, informatique et mobilier	83 654		1 220		599	84 275
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	651 604		42 963	5 121	10 717	678 729
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 990					4 990
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	40 457		8 701		16 422	32 736
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 447		8 701		16 422	37 726
TOTAL	1 031 646		57 087	5 121	27 139	1 056 473

Notes sur le bilan

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	218 539	16 051		234 590
Autres	44 295	1 549		45 844
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	262 834	17 600		280 434
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	4 155			4 155
Autres Instal., agencement, aménagement divers	315 019	41 063	6 341	349 740
Matériel de transport		570		570
Matériel de bureau, mobilier	76 024	4 468	599	79 893
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	395 198	46 100	6 940	434 358
TOTAL	658 032	63 700	6 940	714 792

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Notes sur le bilan

Frais d'établissement

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution	9 129	20,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	9 129	

Il s'agit des frais de prospection export engagés en Asie en 2018 et 2019.

Frais de recherche

	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique				
- N'entrant pas dans le cadre commande client				
- En fonction de clients potentiels				
Dép. R & D avec contrepartie spécifique				
- Clients français Etat collectivités publiques				
- Autres clients				
- Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D				
- Cotisations parafiscales				
- Subventions versées				
- Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds commercial

	30/09/2020	Observations
Achetés avec protection juridique	38 769	Marque Clio Blue en Corée
Eléments acquis du fonds de commerce	7 050	Droit d'enseigne Marque Avenue
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	45 819	

 Notes sur le bilan

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chg. sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- des titres mis en équivalence				
	- titres de participation - autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	11 240	98 808	2 744	107 304	
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		11 240	98 808	2 744	107 304
TOTAL GENERAL		11 240	98 808	2 744	107 304
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		98 808	2 744	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Notes sur le bilan

Créances et Dettes

		30/09/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 736		32 736
	Clients douteux ou litigieux	126 968	126 968	
	Autres créances clients	521 112	521 112	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 122	2 122	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 791	21 791	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 578	19 578	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	677	677	
	Groupe et associés (2)	4 248	4 248	
	Débiteurs divers	68 222	68 222	
	Charges constatées d'avances	212 175	212 175	
	TOTAL DES CREANCES	1 009 628	976 893	32 736
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	300 000	300 000		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 473 619		1 473 619	
	Fournisseurs et comptes rattachés	203 184	203 184		
	Personnel et comptes rattachés	29 453	29 453		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 522	22 522		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 843	13 843		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 802	4 802		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 587	11 587		
	Autres dettes	924	924		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	2 059 935	586 316	1 473 619	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 692			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 485 207			

 Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	30/09/2020	30/09/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	4 712	16 047	(11 335)	-70,64
Autres créances	71 162	25 568	45 594	178,3
TOTAL	75 874	41 615	34 259	82,32

 Notes sur le bilan

Composition du capital social

		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Titres composants le capital social au début de l'exercice	4 092	130,00	531 960
	Titres émis pendant l'exercice			
	Titres remboursés pendant l'exercice			
	Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 092	130,00	531 960

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	30/09/2020	30/09/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	12 132	14 950
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 117	60 976
Dettes fiscales et sociales	45 057	45 112
Dettes fournisseurs d'immobilisation		
Autres dettes		
TOTAL	100 306	121 038

Notes sur le compte de résultat

Chiffres d'affaires

La ventilation du chiffres d'affaires par activité n'est pas détaillée car la divulgation de cette information stratégique entraînerait un préjudice grave pour l'entreprise.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Honoraires de certification des comptes : 9 593 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Parties liées

Montant compris dans les charges financières : 16 243 euros

Impôts sur les bénéfices : intégrations fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2011, la société SAS CLIO BLUE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS MAISON CLIO BLUE.

Depuis le 01/10/2011, la société a opté pour le régime d'intégration fiscale. Le périmètre à la clôture de l'exercice est composé par :

- SAS Maison Clio blue (société mère)
- SAS Clio Blue

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières de groupe.

 Notes sur le bilan

Charges et Produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges et Produits d'Exploitation	212 175	
Charges et Produits Financiers		
Charges et Produits Exceptionnels		
TOTAL	212 175	



Filiales et participations

	30/09/2020		Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
	Capital	Capitaux propres		Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL CLIO BLUE DIGITAL	10 000	8 961	49,90	4 990	4 990
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL CLIO BLUE DIGITAL			19 654	8 961	
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Notes sur le compte de résultat

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2020
Total des produits exceptionnels		1 500
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 500
Autres pdts except/op. gest.	1 500	
Total des charges exceptionnelles		35 144
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		31 367
Autres charg. exceptionnelles	31 367	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		3 777
Vnc immobilis. corporelles	3 777	
Résultat exceptionnel		(33 644)

Autres informations

Engagements financiers

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions BPI France (90 %) dans le cadre du prêt garanti par l'Etat		270 000
		270 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Evaluation de la dette actuarielle en matière d'engagements de retraite	7 492	
	7 492	
Autres engagements Clause de retour à meilleure fortune abandon de créance Maison Clio Blue en 2019 Clause de retour à meilleure fortune abandon de créance Maison Clio Blue en 2018 Clause de retour à meilleure fortune abandon de créance Maison Clio Blue en 2017	90 000 380 000 125 000	
	595 000	
Total des engagements financiers (1)	602 492	270 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		



Dossier de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 774 449	100,00	3 600 191	100,00	(825 742)	-22,94
Ventes de marchandises	2 577 559	92,90	3 364 884	93,46	(787 326)	-23,40
- Achats de marchandises	1 040 500	40,37	1 111 673	33,04	(71 173)	-6,40
- Variation stocks de marchandises	(4 256)	-0,17	119 750	3,56	(124 006)	-103,55
MARGE COMMERCIALE (a)	1 541 315	59,80	2 133 462	63,40	(592 147)	-27,76
Production vendue	196 890	7,10	235 306	6,54	(38 416)	-16,33
+ Variation production stockée	(7 000)	-0,25	(5 000)	-0,14	(2 000)	40,00
+ Production immobilisée	32 583	1,17	5 228	0,15	27 355	523,29
PRODUCTION DE L'EXERCICE	222 473	8,02	235 534	6,54	(13 061)	-5,55
- Achats stockés approvisionnement	82 387	37,03	92 312	39,19	(9 925)	-10,75
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	31 276	14,06	21 932	9,31	9 343	42,60
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	108 810	48,91	121 290	51,50	(12 480)	-10,29
MARGES (Commerciale + Production)	1 650 125	59,48	2 254 751	62,63	(604 626)	-26,82
- Achats non stockés (c)	12 890	0,46	13 383	0,37	(493)	-3,68
- Autres charges externes (c)	957 579	34,51	1 110 695	30,85	(153 116)	-13,79
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	679 656	24,50	1 130 673	31,41	(451 017)	-39,89
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	11 859	0,43	13 080	0,36	(1 221)	-9,33
- Autres impôts et taxes	11 210	0,40	14 229	0,40	(3 019)	-21,21
- Salaires et traitements	544 305	19,62	734 350	20,40	(190 045)	-25,88
- Charges sociales	130 344	4,70	217 240	6,03	(86 895)	-40,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(18 062)	-0,65	151 776	4,22	(169 838)	-111,90
+ Reprises sur amortissements et provisions	2 744	0,10	223 969	6,22	(221 225)	-98,77
+ Autres produits d'exploitation	7 958	0,29	44 563	1,24	(36 605)	-82,14
+ Transfert de charges d'exploitation	6 231	0,22	3 338	0,09	2 893	86,66
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	162 508	5,86	76 517	2,13	85 991	112,38
- Autres charges de gestion courante	1 675	0,06	225 938	6,28	(224 263)	-99,26
RESULTAT EXPLOITATION	(165 313)	-5,96	121 191	3,37	(286 503)	-236,41
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 303	0,05	597	0,02	705	118,02
- Charges financières	19 179	0,69	21 330	0,59	(2 151)	-10,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(183 189)	-6,60	100 458	2,79	(283 648)	-282,35
Produits exceptionnels	1 500	0,05			1 500	
- Charges exceptionnelles	35 144	1,27	62 226	1,73	(27 082)	-43,52
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(33 644)	-1,21	(62 226)	-1,73	28 582	45,93
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(4 248)	-0,15	(7 257)	-0,20	3 009	41,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	(212 585)	-7,66	45 489	1,26	(258 074)	-567,33

 Du résultat à la trésorerie

	30/09/2020	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de		212 585
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	166 284	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		2 744
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		49 045
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières	16 422	
Apports et comptes courants	63 481	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	300 000	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	379 903	
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		51 966
Prélèvements comptes courants et réduction des fonds propres		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		26 692
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		78 658
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	177 256	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	429 456	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks	2 744	
Acomptes versés	9 066	
Variation des créances clients		203 489
Variation des autres créances		23 361
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	9 221	
Variation des autres dettes		9 775
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		215 595
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	213 861	



Etats complémentaires

Détail du compte de résultat

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 816 964	101,53	3 872 288	107,56	(1 055 324)	-27,25
Ventes de marchandises	2 577 559	92,90	3 364 884	93,46	(787 326)	-23,40
Ventes de marchandises FRANCE	2 657 525	95,79	3 530 348	98,06	(872 822)	-24,72
70711912 Ventes bijoux 20%	2 513 610	90,60	3 193 509	88,70	(679 899)	-21,29
70715500 Ventes bijoux export	155 148	5,59	332 371	9,23	(177 223)	-53,32
70715600 Ventes bijoux cee	42 948	1,55	56 137	1,56	(13 189)	-23,49
70715800 Ventes bijoux inno	260 421	9,39	396 049	11,00	(135 628)	-34,25
70721912 Ventes montres 20%	90 457	3,26	48 062	1,33	42 395	88,21
70725500 Ventes montres export	3 406	0,12	514	0,01	2 892	563,07
70725600 Ventes montres cee	164	0,01	954	0,03	(790)	-82,81
70725800 Ventes montres cee inno	4 758	0,17	6 080	0,17	(1 322)	-21,74
70740012 Ventes sacs 20%	21 547	0,78	19 195	0,53	2 352	12,25
70740112 Ventes sac,parfum, diver 20% c	3 718	0,13	4 251	0,12	(533)	-12,53
70740200 Ventes sacs export	2 423	0,09	1 023	0,03	1 400	136,85
70740300 Ventes maroquinerie cee	18		35		(17)	-48,57
70740512 Ventes parfums 20%	43		72		(29)	-40,17
70740700 Ventes parfums export			70		(70)	-100,0
70970000 Remise ventes france	(36 307)	-1,31	(10 654)	-0,30	(25 653)	-240,7
70970020 Remise ventes france 20%	(404 829)	-14,59	(517 320)	-14,37	112 492	21,75
Ventes de marchandises EXPORT	124 140	4,47	(165 463)	-4,60	289 603	175,03
70975000 Remise export	(33 305)	-1,20	(72 470)	-2,01	39 166	54,04
70975100 Remise cee	(46 662)	-1,68	(92 993)	-2,58	46 331	49,82
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	196 890	7,10	235 306	6,54	(38 416)	-16,33
Production vendue Services FRANCE	196 890	7,10	235 306	6,54	(38 416)	-16,33
70600012 Prestations de services 20%	158 499	5,71	183 193	5,09	(24 693)	-13,48
70600100 Prestations de services export	1 109	0,04	12 761	0,35	(11 651)	-91,31
70600200 Prestations de services cee			32		(32)	-100,0
70600500 Redevances de marque	22 522	0,81	22 271	0,62	250	1,12
70850000 Port et frais export	4 973	0,18	11 180	0,31	(6 207)	-55,52
70850512 Port taxable20%	9 786	0,35	5 869	0,16	3 917	66,74
Production vendue Services EXPORT	6 082	0,22			6 082	
Montant net du chiffre d'affaires	2 774 449	100,00	3 600 191	100,00	(825 742)	-22,94
Production stockée	(7 000)	-0,25	(5 000)	-0,14	(2 000)	-40,00
71330000 Variation encours product. bie	(7 000)	-0,25	(5 000)	-0,14	(2 000)	-40,00
Production immobilisée	32 583	1,17	5 228	0,15	27 355	523,29
72300012 Ventes présentoirs 20%	18 957	0,68	20		18 937	N/S
72300100 Ventes présentoirs export	72		93		(21)	-22,74
72400012 Publicité 20%	13 472	0,49	4 476	0,12	8 996	200,98
72400100 Publicité exp	82		633	0,02	(552)	-87,12
72400200 Publicité cee			5		(5)	-100,0
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	8 975	0,32	227 307	6,31	(218 332)	-96,05
78174000 Repr/prov. d. créances	2 744	0,10	223 969	6,22	(221 225)	-98,77
79140000 Tsf charges de personnel	6 231	0,22	3 338	0,09	2 893	86,66
Autres produits d'exploitation	7 958	0,29	44 563	1,24	(36 605)	-82,14

Détail du compte de résultat

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
75800000 Produits divers	7 958	0,29	44 563	1,24	(36 605)	-82,14
Total des charges d'exploitation	2 982 277	107,49	3 751 098	104,19	(768 821)	-20,50
Achats de marchandises	1 040 500	37,50	1 111 673	30,88	(71 173)	-6,40
60710000 Achats bijoux	95 814	3,45	76 739	2,13	19 076	24,86
60720000 Achats sacs	5 939	0,21	5 129	0,14	810	15,79
60730000 Achats bijoux import	292 194	10,53	362 184	10,06	(69 990)	-19,32
60730100 Achats bijoux import cee	385 260	13,89	419 066	11,64	(33 806)	-8,07
60731000 Droit douane s/import	10 925	0,39	8 674	0,24	2 250	25,94
60740100 Achats montres	2 325	0,08			2 325	
60740200 Achats montres import	4 321	0,16	5 796	0,16	(1 475)	-25,44
60780000 Achats divers accessoires	243 612	8,78	233 269	6,48	10 343	4,43
60790000 Achat échantillons	109		815	0,02	(705)	-86,57
Variation de stocks de marchandises	(4 256)	-0,15	119 750	3,33	(124 006)	-103,5
60370000 Var/stocks de marchandises	(4 256)	-0,15	119 750	3,33	(124 006)	-103,5
Achats de matières premières et autres appro.	82 387	2,97	92 312	2,56	(9 925)	-10,75
60110000 Matières premières	10 097	0,36	11 418	0,32	(1 321)	-11,57
60130100 Matières premières cee	2 281	0,08	4 368	0,12	(2 087)	-47,79
60267000 Emballages usage mixte	3 947	0,14	2 721	0,08	1 225	45,01
60268000 Emballages magasin	33 767	1,22	56 169	1,56	(22 402)	-39,88
60268500 Emballages cee	1 129	0,04	2 763	0,08	(1 634)	-59,13
60269000 Présentoirs	16 921	0,61	8 845	0,25	8 076	91,30
60269500 Présentoirs export	14 246	0,51	6 027	0,17	8 219	136,36
Autres achats et charges externes	1 001 745	36,11	1 146 010	31,83	(144 266)	-12,59
60400010 Service après ventes	13 877	0,50	15 657	0,43	(1 781)	-11,37
60400020 Sav cee	2 567	0,09	3 250	0,09	(683)	-21,02
60400040 Frais labo(dation poinn)	45		67		(22)	-32,84
60400060 Traitement import	14 787	0,53	2 958	0,08	11 829	399,90
60610000 Fournitures non stockables	4 813	0,17	5 247	0,15	(434)	-8,27
60630000 Fournitures-petit équipement	2 995	0,11	2 208	0,06	787	35,62
60640000 Fournitures administratives	5 082	0,18	5 928	0,16	(845)	-14,26
61100000 Traitement informatique	46 403	1,67	28 891	0,80	17 512	60,62
61320000 Locations immobilières	135 864	4,90	163 479	4,54	(27 615)	-16,89
61350000 Locations machine à affranchir			765	0,02	(765)	-100,0
61350020 Location balance postale			441	0,01	(441)	-100,0
61350030 Location installation thonique	4 068	0,15	4 068	0,11		
61350060 Location copieur konica	1 225	0,04	1 225	0,03		
61350100 Locations tpe et autres	6 668	0,24	7 101	0,20	(432)	-6,09
61400000 Charges loc. & de co-propr.	33 688	1,21	26 922	0,75	6 766	25,13
61520000 Décoration magasin	70		640	0,02	(570)	-89,08
61550000 Entretien et réparation	158	0,01	561	0,02	(403)	-71,77
61560000 Maintenance	14 451	0,52	17 184	0,48	(2 733)	-15,90
61560100 Maintenance internet	321	0,01	1 323	0,04	(1 002)	-75,75
61610000 Assurances multirisques	12 158	0,44	12 383	0,34	(224)	-1,81
61660000 Assurance sur emprunts	646	0,02			646	
61810000 Documentation générale	219	0,01	228	0,01	(8)	-3,59
61860000 Frais de stage			2 782	0,08	(2 782)	-100,0
62140000 Redevance assistance	364 582	13,14	457 948	12,72	(93 366)	-20,39
62142000 Prestations gme	24 000	0,87	24 000	0,67		
62145000 Prestations gpm	60 000	2,16	60 000	1,67		
62220010 Commissions diverses	2 555	0,09	12 619	0,35	(10 064)	-79,75
62220012 Commission clio blue digital	19 654	0,71			19 654	
62220070 Commission legende events			20 417	0,57	(20 417)	-100,0
62220080 Commission francisque	3 760	0,14	9 177	0,25	(5 417)	-59,03
62220090 Commissions swisstime	5 504	0,20	7 566	0,21	(2 062)	-27,25
62220100 Commissions davimar	14 375	0,52	15 000	0,42	(625)	-4,17

Détail du compte de résultat

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
62220110			2 982	0,08	(2 982)	-100,0
62240100	5 407	0,19	5 040	0,14	367	7,29
62260000	30 936	1,12	28 540	0,79	2 396	8,40
62260010	14 268	0,51	15 734	0,44	(1 466)	-9,32
62261000	5 588	0,20	8 528	0,24	(2 940)	-34,47
62270000	1 270	0,05	2 372	0,07	(1 103)	-46,48
62300000	26 429	0,95	24 003	0,67	2 426	10,11
62300020	6 409	0,23	7 367	0,20	(958)	-13,01
62340000			43		(43)	-100,0
62360000	5 819	0,21	7 070	0,20	(1 251)	-17,69
62370000			2 500	0,07	(2 500)	-100,0
62410000	37 843	1,36	45 976	1,28	(8 133)	-17,69
62420000	26 719	0,96	34 430	0,96	(7 710)	-22,39
62440000	3 230	0,12	2 130	0,06	1 100	51,64
62510000	639	0,02	96		543	568,25
62516000	673	0,02	1 072	0,03	(399)	-37,24
62518000	3 214	0,12			3 214	
62570000	2 925	0,11	8 180	0,23	(5 254)	-64,23
62600000	9 331	0,34	9 506	0,26	(175)	-1,85
62610000	9 405	0,34	9 995	0,28	(590)	-5,90
62700100	16 854	0,61	20 414	0,57	(3 560)	-17,44
62810000	250	0,01			250	
Impôts, taxes et versements assimilés	23 069	0,83	27 308	0,76	(4 239)	-15,52
63120000	1 934	0,07	924	0,03	1 010	109,30
63130000	9 303	0,34	6 898	0,19	2 404	34,85
63340000			3 337	0,09	(3 337)	-100,0
63380000	622	0,02	1 920	0,05	(1 298)	-67,60
63511000	11 210	0,40	14 229	0,40	(3 019)	-21,21
Salaires et traitements	544 305	19,62	734 350	20,40	(190 045)	-25,88
64110000	409 010	14,74	500 126	13,89	(91 116)	-18,22
64110800	5 421	0,20	5 473	0,15	(52)	-0,95
64111000	125 235	4,51	226 031	6,28	(100 796)	-44,59
64120100	2 487	0,09	(2 412)	-0,07	4 899	203,11
64120600	(1 644)	-0,06	1 210	0,03	(2 854)	-235,9
64130000	3 458	0,12	4 550	0,13	(1 092)	-24,00
64131000	1 978	0,07	1 124	0,03	854	75,94
64160000	(1 639)	-0,06	(1 752)	-0,05	113	6,45
Charges sociales du personnel	130 344	4,70	217 240	6,03	(86 895)	-40,00
64510000	87 679	3,16	117 817	3,27	(30 138)	-25,58
64511000	16 469	0,59	29 582	0,82	(13 113)	-44,33
64520000	4 589	0,17	5 155	0,14	(565)	-10,97
64531000	20 091	0,72	26 081	0,72	(5 990)	-22,97
64540000	17 177	0,62	21 005	0,58	(3 828)	-18,22
64550000	16 932	0,61	20 898	0,58	(3 966)	-18,98
64560000	(741)	-0,03	(1 104)	-0,03	363	32,88
64560100	841	0,03	(1 959)	-0,05	2 800	142,93
64560200	(713)	-0,03	429	0,01	(1 142)	-266,2
64590000	(34 424)	-1,24			(34 424)	
64710000			790	0,02	(790)	-100,0
64740000			3 459	0,10	(3 459)	-100,0
64750000	2 443	0,09	3 270	0,09	(827)	-25,28
64900000			(8 183)	-0,23	8 183	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	63 700	2,30	71 352	1,98	(7 653)	-10,73
68111000	17 600	0,63	24 704	0,69	(7 105)	-28,76
68112000	46 100	1,66	46 648	1,30	(548)	-1,17

Détail du compte de résultat

	01/10/2019 30/09/2020	12 mois	01/10/2018 30/09/2019	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions sur actif circulant	98 808	3,56	5 164	0,14	93 644	N/S
68174000 Prov dépréciations cptes clien	98 808	3,56	5 164	0,14	93 644	N/S
Autres charges de gestion courante	1 675	0,06	225 938	6,28	(224 263)	-99,26
65410000 Créances de l'exercice			1 174	0,03	(1 174)	-100,0
65440000 Créances des exercices ant.	987	0,04	224 157	6,23	(223 170)	-99,56
65800000 Charges de gestion courante	688	0,02	608	0,02	81	13,27
Résultat d'exploitation	(165 313)	-5,96	121 191	3,37	(286 503)	-236,4
Total des produits financiers	1 303	0,05	597	0,02	705	118,02
Autres intérêts et produits assimilés	4				4	
76500100 Escomptes obtenus étranger	4				4	
Différences positives de change	1 299	0,05	597	0,02	701	117,34
76600000 Gains de change	1 299	0,05	597	0,02	701	117,34
Total des charges financières	19 179	0,69	21 330	0,59	(2 151)	-10,08
Intérêts et charges assimilées	16 493	0,59	20 020	0,56	(3 527)	-17,62
66150000 Intérêts des comptes courants	16 380	0,59	19 792	0,55	(3 412)	-17,24
66160000 Intérêts.banc. &/op.de financ.	5				5	
66181000 Dettes commerciales	44		65		(21)	-31,80
66500010 Escompte de règlements	64		54		10	18,69
66515000 Escomptes exp			109		(109)	-100,0
Différences négatives de change	2 686	0,10	1 310	0,04	1 377	105,12
66600000 Pertes de change	2 686	0,10	1 310	0,04	1 377	105,12
Résultat financier	(17 877)	-0,64	(20 732)	-0,58	2 856	13,77
Résultat courant avant impôts	(183 189)	-6,60	100 458	2,79	(283 648)	-282,3
Total des produits exceptionnels	1 500	0,05			1 500	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 500	0,05			1 500	
77180000 Autres pdts except/op. gest.	1 500	0,05			1 500	
Total des charges exceptionnelles	35 144	1,27	62 226	1,73	(27 082)	-43,52
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	31 367	1,13	62 226	1,73	(30 859)	-49,59
67180000 Autres charg. exceptionnelles	31 367	1,13	62 226	1,73	(30 859)	-49,59
Charges exceptionnelles sur opération en capital	3 777	0,14			3 777	
67520000 Vnc immobilis. corporelles	3 777	0,14			3 777	
Résultat exceptionnel	(33 644)	-1,21	(62 226)	-1,73	28 582	45,93
Impôts sur les bénéfices	(4 248)	-0,15	(7 257)	-0,20	3 009	41,46
69955000 Crédit impôt métiers arts	(4 248)	-0,15	(7 257)	-0,20	3 009	41,46
Résultat de l'exercice	(212 585)	-7,66	45 489	1,26	(258 074)	-567,3


Détail du bilan actif

	01/10/2019 30/09/2020	01/10/2018 30/09/2019
Capital souscrit non appelé		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	341 681	373 614
Frais d'établissement	9 129	25 180
20170000 Frais prospection	243 719	243 719
28017000 Amortis.frais prospection	(234 590)	(218 539)
Concessions brevets et droits similaires	43 406	39 532
20500000 Logiciels	32 161	31 938
20500100 Site internet	18 320	13 120
20500200 Marque	38 769	38 769
28050000 Amort. logiciels	(31 799)	(31 175)
28051000 Amort.site internet	(14 044)	(13 120)
Fonds Commercial	7 050	7 050
20600000 Droit au bail	7 050	7 050
Installations techniques, matériel et outillage		
21550000 Outillage	4 155	4 155
28155000 Amort. mat.outillage	(4 155)	(4 155)
Autres immobilisations corporelles	244 371	256 406
21810000 Instal. g. agenc. amgts	26 477	26 477
21810110 Amenagement rue turbigo	10 717	10 717
21810120 Amenagement rue reamura		2 212
21810130 Amenagement rue levis		13 027
21810140 Amenagements marques avenue	101 117	101 117
21810150 Agencement one nation	22 664	
21810600 Stand salon et corners	410 245	410 245
21820000 Matériel de transport	19 080	
21830000 Matériel de bureau & infor.	65 937	65 316
21840000 Mobilier	18 338	18 338
28181000 Amortissements agencements	(14 234)	(11 586)
28181011 Amortissement amenag. turbigo	(4 041)	(2 969)
28181012 Amortissement amenag. rumur		(1 660)
28181013 Amortissement amenag. levis		(3 753)
28181014 Amortissement amenag. marque a	(33 621)	(23 355)
28181015 Amort. agencets one nation	(1 920)	
28181600 Amort. stand salon	(295 925)	(271 695)
28182000 Amortis. mat. de transport	(570)	
28183000 Amortissements mat. bur. inf.	(61 555)	(57 686)
28184000 Amortissements mobiliers	(18 338)	(18 338)
Autres participations	4 990	4 990
26110000 Titres clio blue digital	4 990	4 990
Autres immobilisations financières	32 736	40 457
27510000 Dépôts de garantie versés	32 736	40 457
TOTAL III - Actif Circulant NET	2 618 766	2 463 184
En-cours de production de biens	23 000	30 000
33500000 Frais de collection	23 000	30 000
Marchandises	1 502 023	1 497 767
37000000 Stocks de marchandises	1 502 023	1 497 767
Avances & acomptes versés sur commandes	10 293	19 358
40910000 Fournisseurs acomptes s/comman	10 293	19 358
Créances clients et comptes rattachés	540 776	433 350


Détail du bilan actif

		01/10/2019 30/09/2020	01/10/2018 30/09/2019
041D	Collectif clients débiteurs	516 400	413 636
41600000	Clients douteux ou litigieux	126 968	14 908
41810000	Clients factures à établir	4 712	16 047
49100000	Prov/dr. comptes clients	(107 304)	(11 240)
Autres créances		116 638	109 519
40980000	R.r.r. à obtenir	68 222	1 369
42500000	Avances personnel	1 780	
42870000	Personnel produits à recevoir		675
42870100	Aide chômage partielle à recevoir	342	
43100000	Cotis. suritsociale	19 870	
43870000	Org. soc. produits à recevoir	1 922	2 924
44526900	Tva ded intracommunautaire	1 346	
44566200	Tva déductible sur services	4 657	35 421
44567000	Crédit de tva à reporter	6 518	
44580000	Tva à régulariser	197	
44586000	Tva s/fact. non parvenues	6 860	9 581
44870000	Etat produits à recevoir	677	
45100000	Ct groupe financière clio blue	4 248	38 948
46870000	Déb.cred. produits à recevoir		20 600
Disponibilités		213 861	177 256
51120000	Chèques à encaisser	8 937	12 222
51130100	Lcr à l'encaissement 10	19 877	33 203
51130110	Lcr à l'encaissement 11	12 311	24 455
51130120	Lcr à l'encaissement 12	1 715	716
51130130	Effets escomptés à ventiler		3 703
51140000	Cartes bleues en affectation	407	3 354
51200040	Cic	104 052	30 315
51200050	Hsbc	62 032	46 693
51220110	Bnp	3 535	22 389
53000000	Caisse bretagne	994	207
Charges constatées d'avance		212 175	195 933
48600000	Charges constatées d'avance	212 175	195 933
TOTAL DU BILAN ACTIF		2 960 447	2 836 798
Autres valeurs à vue		43 247	77 652


Détail du bilan passif

	01/10/2019 30/09/2020	01/10/2018 30/09/2019
TOTAL I - Capitaux propres	900 512	1 113 097
Capital Social ou individuel	531 960	531 960
10130000 Capital	531 960	531 960
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	411 276	411 276
10410000 Prime d'émission	411 276	411 276
Réserve légale	46 620	44 345
10610000 Réserve légale	46 620	44 345
Autres réserves	123 241	80 027
10680000 Autres réserves	123 241	80 027
Résultat de l'exercice	(212 585)	45 489
TOTAL II - Autres fonds propres		
TOTAL III - Total des Provisions		
TOTAL IV - Total des dettes	2 059 935	1 723 701
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 000	
16400040 Emprunt pge 300 k€	300 000	
Emprunts et dettes financières divers	1 485 207	1 448 418
16800000 Prêts coface assurance prospec		26 692
17100000 C/c maison clio blue	1 461 624	1 395 351
17880000 Int. courus/dettes ratt.partic	11 995	14 797
45500510 C.c. patrick morineau	375	372
45500520 C.c. g. morineau		80
45500530 C.c. p.marchal	6 775	6 712
45500540 C.c. h. chatelot	147	145
45500600 C.c. jaffrezic	4 153	4 115
45580000 Assoc. c/c ints courus	137	153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 184	193 964
040C Collectif fournisseurs créditeurs		132 987
40100000 Fournisseurs	160 067	
40810000 Frs factures non parvenues	43 117	60 976
Dettes fiscales et sociales	70 621	81 319
42820000 Dettes prov/cong pay	19 987	17 500
42860000 Personnel charges payer	9 466	11 650
43100000 Cotis. suritsociale		14 304
43731000 Mederic -cips(inirs)	3 064	2 919
43735000 Proyance harmonie mutuelle	1 781	1 864
43740000 Agessa		10
43750000 Réunica proyance	5 726	6 421
43860000 Org. soc. charges payer	4 172	5 601
43860100 Chg sociales / prov. cp.	7 779	6 938
44210000 Prélèvement à la source	1 149	993
44551000 Tva à décaisser	2 021	7 276
44578000 Taxe horlogerie	46	27
44586500 Tva s/avoir à recevoir	11 098	
44587100 Tva s/factures à établir	679	2 393
44860000 Etat charges à payer	3 653	3 423
Autres dettes	924	

 Détail du bilan passif

	01/10/2019 30/09/2020	01/10/2018 30/09/2019
4110000HYUN1CI. hyundai duty-free on-line , je	924	
TOTAL DU BILAN PASSIF	2 960 447	2 836 798
Autres valeurs à vue	43 247	77 652



Documents fiscaux

Direction Générale des Finances Publiques

IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01102019** et clos le **30092020** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : SIE de Paris 3e arrondissement
10 rue Michel-le-Comte
75152 Paris Cedex 03
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
Identification du destinataire : **SAS CLIO BLUE**
55 rue de Turbigo
75003 PARIS

B ACTIVITE
Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Commerce de gros et intermédia
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Insp. IFU N° dossier N° Siret
32183309700108

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

ZZZ SA MAISON CLIO BLUE Lieu dit La Tignonnaire
85430 AUBIGNY
n° SIRET : 5 3 2 2 4 2 8 3 1 0 0 0 1 6

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 % : 219 299
Bénéfice imposable au taux de 28 % :
Bénéfice imposable au taux de 15 % :
Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) :
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 Plus-values à long terme imposables au taux de 15% :
Plus-values à long terme imposables au taux de 19% :
Autres plus-values imposables au taux de 19% :
Plus-values à long terme imposables au taux de 0% :
Plus-values exonérées art.238 quindecies :

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Pôle de compétitivité
Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) :
Sociétés d'investissements immobiliers cotées Plus-values exonérées relevant du taux à 15% :
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 % :

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
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 :
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)
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé **SAGE**

OGA/OMGA **Visueur conventionné**
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : ACCIOR LES SABLES D OLLONNE 39 Rue Denis Papin 02 51 95 07 48
BP 81830 85180 Les Sables d'Olonne
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément :

Signature et qualité du déclarant
A le

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, un droit de suppression, un droit de limitation, un droit de portabilité, un droit de retrait ou de suppression des données.

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 55 rue de Turbigo		75003 PARIS						
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * 3 2 1 8 3 3 0 9 7 0 0 1 0 8								
		Exercice N, clos le, 30092020						
		N-1 30092019						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	243 719	AC	234 590	9 129	25 180
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	89 250	AG	45 844	43 406	39 532
		Fonds commercial (1)	AH	7 050	AI		7 050	7 050
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	4 155	AS	4 155		
		Autres immobilisations corporelles	AT	674 574	AU	430 203	244 371	256 406
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	4 990	CV		4 990	4 990
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *		BH	32 736	BI		32 736	40 457	
TO TAL (II)		BJ	1 056 473	BK	714 792	341 681	373 614	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	23 000	BO		23 000	30 000
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	1 502 023	BU		1 502 023	1 497 767
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	10 293	BW		10 293	19 358
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	648 079	BY	107 304	540 776	433 350
		Autres créances (3)	BZ	116 638	CA		116 638	109 519
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	213 861	CG		213 861	177 256	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	212 175	CI		212 175	195 933	
	TO TAL (III)	CJ	2 726 069	CK	107 304	2 618 766	2 463 184	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	3 782 542	1A	822 095	2 960 447	2 836 798	
Renvois : (1) Dont droit au bail:	7 050	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise SAS CLIO BLUE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :531 960.....)	DA	531 960	531 960
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	411 276	411 276
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	46 620	44 345
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	123 241	80 027
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(212 585)	45 489
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	900 512	1 113 097
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	300 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 485 207	1 448 418
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	203 184	193 964
	Dettes fiscales et sociales	DY	70 621	81 319
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	924	
Compte régul.	EB			
	TO TAL (IV)	EC	2 059 935	1 723 701
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	2 960 447	2 836 798
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	586 316	1 723 701	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE							Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 453 419	FB	124 140	FC	2 577 559	3 364 884	
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF			
		FG	190 808	FH	6 082	FI	196 890	235 306	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 644 226	FK	130 222	FL	2 774 449	3 600 191	
	Production stockée *				FM	(7 000)	(5 000)		
	Production immobilisée *				FN	32 583	5 228		
	Subventions d'exploitation				FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	8 975	227 307		
	Autres produits (1) (11)				FQ	7 958	44 563		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 816 964	3 872 288
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 040 500	1 111 673	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(4 256)	119 750	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	82 387	92 312	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 001 745	1 146 010	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	23 069	27 308	
	Salaires et traitements *					FY	544 305	734 350	
	Charges sociales (10)					FZ	130 344	217 240	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	63 700	71 352
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	98 808	5 164
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	1 675	225 938	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 982 277	3 751 098
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(165 313)	121 191	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	1 299	597	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	1 303	597	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 493	20 020	
	Différences négatives de change					GS	2 686	1 310	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	19 179	21 330	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(17 877)	(20 732)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(183 189)	100 458	

Désignation de l'entreprise SAS CLIO BLUE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	31 367
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 777
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	35 144
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(33 644)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(4 248)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 819 767
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 032 352
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(212 585)
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	16 243
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 231
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	35 144	1 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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



2053 - Détail des produits et charges exceptionnels

au 30/09/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Autres charg. exceptionnelles	31 367	
VNC immobilis. corporelles	3 777	
Autres pdts except/op. gest.		1 500
Totalisation	35 144	1 500

Désignation de l'entreprise **SAS CLIO BLUE**

Néant *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
		TOTAL I				1	2	3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ	243 719	D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				KD	90 877	KE		KF	5 423		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO			
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2	KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3	KS	4 155	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	563 795	KW		KX	22 664		
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA	19 080		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	83 654	LC		LD	1 220		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	651 604	LO		LP	42 963		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	4 990	8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	40 457	1U		1V	8 701			
TOTAL IV				LQ	45 447	LR		LS	8 701			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	1 031 646	ØH		ØJ	57 087			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4				
		TOTAL I				1	2	3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				IN		CØ	243 719	DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				IO		LV	96 300	LW		1X	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	4 155	MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	5 121	MM	10 118	MN	571 220	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	19 080	MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	599	MT	84 275	MU			
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY	5 121	NG	10 717	NH	678 729	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX	4 990	ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	16 422	2F	32 736	2G	
	TOTAL IV				I3		NJ	16 422	NK	37 726	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	5 121	ØK	27 139	ØL	1 056 473	ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Exercice N clos le : **3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 0**

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

Désignation de l'entreprise : **SAS CLIO BLUE** Néant *

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

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

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE	=

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE								Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY	218 539	EL	16 051	EM		EN	234 590	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	44 295	PF	1 549	PG		PH	45 844	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	4 155	QA		QB		QC	4 155	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	315 019	QE	41 063	QF	6 341	QG	349 740	
	Matériel de transport		QH		QI	570	QJ		QK	570	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	76 024	QM	4 468	QN	599	QO	79 893	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	395 198	QV	46 100	QW	6 940	QX	434 358	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN	658 032	ØP	63 700	ØQ	6 940	ØR	714 792	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2		N3	N4	N5		N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6		P7	P8	P9		Q1		
Terrains	Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2		R3	R4	R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8		R9	S1	S2		S3		
Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7		S8	S9	T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5		T6	T7	T8		T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2		U3	U4	U5		U6		
	Matériel de transport	U8	U9		V1	V2	V3		V4		
	Mat. bureau et inform mobilier	V6	V7		V8	V9	W1		W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6	W7	W8		W9		
TOTAL III	X2	X3	X4		X5	X6	X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL					NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR		NS	NT	NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations								SP			SR

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE					Néant <input type="checkbox"/> *				
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) * 	6A	6B	6C	6D			
			6E	6F	6G	6H			
			Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
			9U	9V	9W	9X			
			Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	11 240	6U	98 808	6V	2 744	6W	107 304
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	11 240	TY	98 808	TZ	2 744	UA	107 304
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	11 240	UB	98 808	UC	2 744	UD	107 304
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	UE	98 808	UF	2 744				
		UG		UH					
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE			Néant <input type="checkbox"/> *								
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	32 736	UV		UW	32 736			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	126 968		126 968					
	Autres créances clients		UX	521 112		521 112					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1								
	Personnel et comptes rattachés		UY	2 122		2 122					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	21 791		21 791					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	19 578		19 578				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	677		677				
	Groupe et associés (2)		VC	4 248		4 248					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	68 222		68 222					
	Charges constatées d'avance		VS	212 175		212 175					
	TOTAUX			VT	1 009 628	VU	976 893	VV	32 736		
	RENOVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
			VF								
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	300 000		300 000					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 473 619			1 473 619					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	203 184		203 184						
Personnel et comptes rattachés		8C	29 453		29 453						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	22 522		22 522						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	13 843		13 843					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 802		4 802					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	11 587		11 587						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	924		924						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	2 059 935	VZ	586 316	1 473 619				
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	300 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	1 485 207			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	26 692							

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 30092020		
I. REINTEGRATIONS						BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %								
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C)			SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
						TOTAL I				
II. DEDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)									
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .									
	Majoration d'amortissement *									
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA
		Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)		QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH	
		Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC
		Créance dérogée par le report en arrière de déficit			ZI			ZI		
		Dt déd. exc. (art 39 decies D)			YD			YD		
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
III. RESULTAT FISCAL						TOTAL II				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)						XI				
déficit (II moins I)										
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		0		
						XO		219 299		

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

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**DETERMINATION DU RESULTAT DE LA SOCIETE
COMME SI ELLE ETAIT IMPOSEE SEPAREMENT**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS CLIO BLUE**

N° SIRET : **3 2 1 8 3 3 0 9 7 0 0 1 0 8**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats : SIE de Paris 3e arrondissement
10 rue Michel-le-Comte

Néant *

75152 Paris Cedex 03

Exercice ouvert le : **01102019**

clos le : **30092020**

I - REINTEGRATIONS

Bénéfice comptable de l'exercice
(report de la ligne WA du 2058 A)

		E1	
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A)		E2	
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI		E9	
Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A		Z7	
	TOTAL I	E3	

II - DEDUCTIONS

Perte comptable de l'exercice
(report de la ligne WS du 2058 A)

		E4	212 585
Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)		E5	6 714
Plus-values nettes à long terme	• imposées au taux de 19 %	EY	
	• imposées au taux de 15 %	E6	
	• imposées au taux de 0 %	EZ	
	• imputées sur les moins-values nettes à long terme	E7	
	• imputées sur les déficits antérieurs	E8	
	• autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)	I9	

III - RESULTAT FISCAL

		TOTAL II	F1	219 299
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I-II)	F2		
	Déficit (II-I)	F3		219 299
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		F4		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) *		F6		
Résultat fiscal	Bénéfice	F8		
	Déficit	F9		219 299

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

Désignation de l'entreprise SAS CLIO BLUE		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	286 243	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	286 243	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	286 243	
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	27 766	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
Effort construction	9K	9L	2 466
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	2 466
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DE SUIVI DES DEFICITS
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES A LONG TERME
COMME SI LA SOCIETE ETAIT IMPOSEE SEPAREMENT**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS CLIO BLUE**

Néant *

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

SIE de Paris 3e arrondissement
10 rue Michel-le-Comte

75152 Paris Cedex 03

Exercice ouvert le : **01102019**
clos le : **30092020**

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
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)	

I - SUIVI DES DEFICITS *		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	M5	1 448 661
Déficits imputés	J9	
Déficits reportables	M6	1 448 661
Déficits nés au titre de l'exercice	H8	219 299
Total des déficits restant à reporter	H9	1 667 960

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058Bbis déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES MOINS-VALUES A LONG TERME						
Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations 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 N			(2)			
			(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-0 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 cotés (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI).

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n°2058-not-sd et la notice 2032-sd.

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE										Néant <input type="checkbox"/> *												
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB	2 275														
						- Autres réserves	ZD	43 214														
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	45 489		Dividendes		ZE															
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF															
	TOTAL I	ØF	45 489			Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG														
										TOTAL II	45 489											
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :										
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ															
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR															
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS															
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	77 679	50 823													
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété				J8	147 826	XQ	181 514	204 002													
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	448 582	541 948													
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	103 317	127 974													
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV															
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	190 653	221 263													
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	1 001 745	1 146 010													
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	11 210	14 229													
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	11 859	13 080													
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	23 069	27 308													
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	481 235	585 094													
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	420 989	421 041													
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019) *						ØB	409 010														
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS															
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	1,20	%		1,35	%										
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR	1										
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG												
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH												
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA	(219 299)	Plus-values à 15%	JK	Plus-values à 0%		JL													
					Plus-values à 19%	JM	Imputations		JC													
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN	Plus-values à 0%		JO													
					Plus-values à 19%	JP	Imputations		JF													
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	5	3	2	2	4	2	8	3	1	0	0	0	1

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration.

Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).



Liberté-Egalité-Fraternité
REPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2058 ER 2020

Formulaire obligatoire (article 223 A à U
du Code général des impôts)

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT
ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME
POUR LA DETERMINATION DU RESULTAT D'ENSEMBLE**

(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)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : **SAS CLIO BLUE**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée

la déclaration de résultats : SIE de Paris 3e arrondissement
10 rue Michel-le-Comte

Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère

(Résultat d'ensemble)

75152 Paris Cedex 03

SIRET Société intégrée : **32183309700108**

Exercice ouvert le : **01102019**

clos le : **30092020**

Néant *

A - RESULTAT	Bénéfice et réintégrations			Déficit et déductions			
	CA			CB			
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble						219 299	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 4 du CGI)	CD						
Produits de participation 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 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 1er janvier 2019)	CH			CJ			
Dotations aux amortissements exceptionnels (art. 39 quinquies A 2 du CGI) pour des opérations intra-groupe	CK						
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL						
Résultat, plus et 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 (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM			CN			
Quote-part de frais et charges relative aux plus et moins values de cession de titres de participation non prise en compte pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 2 du CGI)				CO			
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 dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du 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 retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 3 du CGI) (1) (2)	CR			CS			
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 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			CY		219 299	
BENEFICE (CX-CY) ou DEFICIT (CY-CX)	CZ			DA		219 299	
B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations						
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions			
	Taux de 19% (3)		Taux de 15%		Taux de 0%		
	BT	B9	C1	A1	C2	C3	
	BU	C4	C5	A2	C6	C7	
	BV	C8	C9	A3	DI	DO	
	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8	
	BX	D1	D2	A5	D3	D4	
	BY	D5	D6	A6	D7	D8	
	BZ	D9	EA	A7	EB	EC	
	SOUS-TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG
	TOTAL plus-values (BS-A8) ou moins-value (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9		
TOTAL plus-values (ED-EF) ou moins-value (EF-ED) taux de 15 %		B7			B6		
TOTAL plus-values (3) (EE-EG) ou moins-value (EG-EE) taux de 0%			B5			B4	
C - AUTRES PLUS-VALUES A 19 %							
Plus-values à 19% (art 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)					B3		

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième 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

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RESULTATS
ET DES PLUS-VALUES NETTES A LONG TERME
POUR L'IMPUTATION DES DEFICITS ET MOINS-VALUES
ANTERIEURS A L'ENTREE DANS LE GROUPE**

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SAS CLIO BLUE**

N° SIRET : 32183309700108

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

SIE de Paris 3e arrondissement
10 rue Michel-le-Comte

75152 Paris Cedex 03

Exercice ouvert le : **01102019**

clos le : **30092020**

Néant *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)	19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1		
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-values à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2		
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3		
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4		
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : $1 - (2 + 3) + 4$	5		

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)	6	(219 299)
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7	
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8	
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9	
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10	
Réévaluations libres	11	
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12	
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : $6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12$	13	(219 299)

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotée

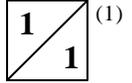
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES

**ETAT DES RECTIFICATIONS APPORTEES AU RESULTAT D'ENSEMBLE ET
AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPERATIONS LIEES A DES SOCIETES INTERMEDIAIRES
ET/OU L'ENTITE MERE NON RESIDENTE ET/OU LES SOCIETES ETRANGERES**

(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.)



Dénomination de la société mère :	SA MAISON CLIO BLUE		
SIREN de la société mère :	532242831		
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :	SAS CLIO BLUE		
SIREN de la société intégrée :	321833097		
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	SIE de Paris 3e arrondissement 10 rue Michel-le-Comte 75152 Paris Cedex 03		
Exercice ouvert le : 01102019	clos le : 30092020		
A - RESULTAT 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 pour lesquels la société mère apporte la preuve qu'ils proviennent de produits de participation versés par une société membre du du groupe (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 membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)	MI		
Montant des intérêts versés par une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reversés à une société du groupe (art. 223 B, alinéa 17)	MJ		MK
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-VALUES ET MOINS-VALUES NETTE A 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

² Par une société membre du groupe depuis plus d'un exercice

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE						Néant <input type="checkbox"/> *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6	Cfétat 2059A-Détail...	8 614		4 838	3 777	
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	⑨	19%	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6		(3 777)	(3 777)			
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+			
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			(3 777)				
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

2059A - Détail des immobilisations cédées

au 30/09/2020

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
Devanture 13/03/2017	1 844		1 824		20		(20)	(20)				
Cablage Réaumur 23/03/2017	368		108		260		(260)	(260)				
Rideau métal 29/04/2017	2 028		576		1 453		(1 453)	(1 453)				
Electricité 30/06/2017	2 701		721		1 980		(1 980)	(1 980)				
Lettrage Levis 05/05/2017	1 074		1 010		64		(64)	(64)				
Poste IG 26/10/2010	599		599									
Totalisation	8 614		4 838		3 777		(3 777)	(3 777)				

Désignation de l'entreprise : **SAS CLIO BLUE** Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❻	Solde des moins-values à reporter col. ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ❸	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❹	A 15 % Ou A 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
Moins-values nettes N						
N - 1						
N - 2						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)						
N - 3						
N - 4						
N - 5						
N - 6						
N - 7						
N - 8						
N - 9						
N - 10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO BLUE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01102019		et clos le : 30092020	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		18
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		2 774 449
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
	TOTAL 1	OX	2 774 449
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		7 958
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		32 583
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		4 256
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	TOTAL 2	OM	44 797
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON		1 167 052
Variation négative des stocks	OQ		7 000
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		809 754
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		1 675
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	TOTAL 3	OJ	1 985 481
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	833 764
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)	SA		833 764
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		2 774 449
Effectifs au sens de la CVAE	EY		18
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		3 139 031
Période de référence	GY		GZ
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)			HR

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	3 909
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	5	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	183

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
 (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.
 * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

1/0 (1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|9|2|0|2|0|

N° SIRET 3|2|1|8|3|3|0|9|7|0|0|1|0|8

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CLIO BLUE

ADRESSE (voie) 55 rue de Turbigo

CODE POSTAL 75003 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique	<input type="text" value="SARL"/>	Dénomination	<input type="text" value="CLIO BLUE DIGITAL"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="852112614"/>	% de détention	<input type="text" value="49,90"/>
Adresse : N°	<input type="text" value="25"/>	Voie	<input type="text" value="RUE DE TAITBOUT"/>
Code postal	<input type="text" value="75009"/>	Commune	<input type="text" value="PARIS"/>
		Pays	<input type="text" value="FRANCE"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

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

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



Crédits d'impôts



Formulaire obligatoire

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES
REDUCTION ET CREDIT D'IMPOT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2020 Au titre de l'année civile Néant

Dénomination de l'entreprise	SAS CLIO BLUE	N° Siren :321833097
Adresse	55 rue de Turbigo	75003 PARIS

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés PME au sens communautaire

Dénomination de la société mère	SA MAISON CLIO BLUE	N° Siren :532242831
Adresse	Lieu dit La Tignonnière	85430 AUBIGNY

Crédit d'impôt	Montant
I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE	

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (exploitations situées à Mayotte) Dont préfinancement

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

ART - Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	4 248

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N			

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

IV - MECENAT - Liste des bénéficiaires finaux

Pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.