

Bilan passif

| | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|--|---------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital | 10 000 | 10 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 1 000 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 45 925 | |
| Report à nouveau | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 27 896 | 46 925 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 84 821 | 56 925 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | 186 138 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 9 766 | 35 445 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 120 | 7 840 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 041 | 20 317 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 784 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| TOTAL DETTES | 11 711 | 249 740 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 96 532 | 306 665 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 121 954 | 154 383 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | -110 243 | 95 358 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Compte de résultat

| | France | Exportations | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|--|---------------|--------------|----------------|----------------|
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | 13 823 | | 13 823 | 93 793 |
| Production vendue (biens) | | | | 328 035 |
| Production vendue (services) | | | | |
| Chiffre d'affaires net | 13 823 | | 13 823 | 421 828 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 1 417 | 11 399 |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 581 | 1 960 |
| Autres produits | | | 88 | 33 |
| Total produits d'exploitation (I) | | | 15 909 | 435 220 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | 3 263 | 29 721 |
| Variations de stock | | | 57 | -57 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 848 | 89 712 |
| Variations de stock | | | 629 | -629 |
| Autres achats et charges externes (a) | | | 12 635 | 62 973 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 999 | 9 539 |
| Salaires et traitements | | | 6 288 | 99 969 |
| Charges sociales | | | 1 719 | 21 376 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 6 441 | 61 879 |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 73 | 21 |
| Total charges d'exploitation (II) | | | 32 952 | 374 504 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | -17 043 | 60 717 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total produits financiers (V) | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 1 085 | 7 974 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total charges financières (VI) | | | 1 085 | 7 974 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -1 085 | -7 974 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | | -18 128 | 52 743 |

Compte de résultat (suite)

| | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 32 | |
| Sur opérations en capital | 260 000 | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| Total produits exceptionnels (VII) | 260 032 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 1 833 | |
| Sur opérations en capital | 207 284 | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total charges exceptionnelles (VIII) | 209 117 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 50 915 | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 4 891 | 5 818 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 275 941 | 435 220 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 248 045 | 388 296 |
| BENEFICE OU PERTE | 27 896 | 46 925 |
| (a) Y compris : | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | |

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU IDRILINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018, dont le total est de 96 532 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 896 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/07/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 518 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|
| Valeurs brutes | | | | |
| Immobilisations incorporelles | 50 000 | | 50 000 | |
| Immobilisations corporelles | 230 187 | | 221 496 | 8 691 |
| Immobilisations financières | 2 637 | | | |
| Total | 282 824 | | 271 496 | 8 691 |
| Amortissements & provisions : | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 61 879 | 6 441 | 64 212 | 4 107 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Total | 61 879 | 6 441 | 64 212 | 4 107 |
| ACTIF NET | | | | 4 584 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 368 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 8 368 | 8 368 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| Total | 8 368 | 8 368 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 711 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | -121 954 | 121 954 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 120 | 120 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 1 041 | 1 041 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 10 550 | 10 550 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 11 711 | -110 243 | 121 954 | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 212 607 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 9 766 | | | |

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Détail des comptes

Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/18 | Net au 30/06/17 |
|--|---|---------------------------------|--|--|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Fonds commercial 2070000 - Fonds commercial | | | | 50 000,00 50 000,00 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage 2154000 - Matériel industriel 2815400 - amortis. materiel et outillage | | | | 156 600,00 -49 235,71 107 364,29 |
| Autres immobilisations corporelles 2181000 - Instal.gales, agenct, aménagt.d 2182000 - Matériel de transport 2183100 - Matériel informatique 2818100 - Amortis. instal. gales, agenct. d 2818200 - Amortis. matériel de transport 2818300 - Amortis. matér.bureau et infor | 7 650,00 1 040,80 | 3 336,25 770,96 4 107,21 | 7 650,00 1 040,80 -3 336,25 -770,96 4 583,59 | 64 896,13 7 650,00 1 040,80 -11 433,10 -786,25 -424,03 60 943,55 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Autres immobilisations financières 2750000 - Dépôts et cautionnements | | | | 2 636,85 2 636,85 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 8 690,80 | 4 107,21 | 4 583,59 | 220 944,69 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. 3110000 - Stock matière première pain 3123000 - Stock pdts semi-finis congelés 3260000 - Stocks d'emballage | | | | 476,00 45,00 108,05 629,05 |
| Marchandises 3700000 - Stocks de marchandises | | | | 57,10 57,10 |
| Créances | | | | |
| Etat, Impôts sur les bénéfices 4440000 - Etat - impôts sur les bénéfices | 6 473,00 6 473,00 | | 6 473,00 6 473,00 | |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires 4456600 - TVA déductible s/aut.biens et s 4456700 - Crédit de TVA à reporter 4458300 - Remboursement de TVA dema 4458600 - TVA sur factures non parvenue | 504,48 91,00 1 300,00 1 895,48 | | 504,48 91,00 1 300,00 1 895,48 | 179,00 395,00 70,00 644,00 |
| Autres créances 4487000 - Etat - produits à recevoir 4687000 - Divers - produits à recevoir | | | | 2 346,00 1 960,00 4 306,00 |
| Divers | | | | |
| Disponibilités 5121000 - Banque Populaire 5300000 - Caisse | 83 580,12 | | 83 580,12 | 54 202,43 25 881,72 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 83 580,12 91 948,60 | | 83 580,12 91 948,60 | 80 084,15 85 720,30 |

Bilan détaillé

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 30/06/18 | Net au 30/06/17 |
|---------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL ACTIF | 100 639,40 | 4 107,21 | 96 532,19 | 306 664,99 |

Bilan détaillé

| | Net au 30/06/18 | Net au 30/06/17 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Capital social ou individuel | | |
| 1013000 - Capital souscrit-appelé, versé | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Réserve légale | | |
| 1061000 - Réserve légale | 1 000,00 | |
| | 1 000,00 | |
| Autres réserves | | |
| 1068000 - Autres réserves | 45 924,82 | |
| | 45 924,82 | |
| Résultat de l'exercice | 27 896,23 | 46 924,82 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 84 821,05 | 56 924,82 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| 1641100 - Emp. BP 80000 € 02/16-01/23 | | 64 743,72 |
| 1641200 - Emp. BP 150000€ 02/16-01/23 | | 121 394,54 |
| | | 186 138,26 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 186 138,26 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 1681100 - Emp. Durée 40 000€ 02/16/0120 | | 26 468,28 |
| 1688000 - Intérêts courus | | 58,39 |
| | | 26 526,67 |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés | | |
| 4551000 - Associés - comptes courants | 9 766,29 | 8 918,60 |
| | 9 766,29 | 8 918,60 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 4010000 - Fournisseurs | 120,00 | 6 475,22 |
| 4081000 - Fournisseurs - fact. non parvenues | | 1 364,28 |
| | 120,00 | 7 839,50 |
| <i>Personnel</i> | | |
| 4210000 - Personnel - rémunérations dues | | 4 198,59 |
| 4282000 - Dettes provis. pr congés à payer | | 4 087,00 |
| | | 8 285,59 |
| <i>Organismes sociaux</i> | | |
| 4310000 - Urssaf | | 5 588,84 |
| 4372000 - Retraites non cadres | | 1 847,98 |
| 4374000 - Caisse prévoyance | | 784,42 |
| 4378000 - Mutuelle | | 87,52 |
| 4382000 - Charges sociales s/congés à payer | | 1 226,00 |
| | | 9 534,76 |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i> | | |
| 4440000 - Etat - impôts sur les bénéfices | | 2 209,00 |
| | | 2 209,00 |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i> | | |
| 4458000 - Régularisation de TVA collectée | | 124,00 |
| | | 124,00 |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i> | | |
| 4470000 - Autres impôts taxes et verst. assim | 996,00 | |
| 4486320 - Taxe d'apprentissage CAP | 45,19 | |
| 4486330 - Formation continue CAP | | 163,79 |
| | 1 041,19 | 163,79 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 041,19 | 20 317,14 |

Bilan détaillé

| | Net au 30/06/18 | Net au 30/06/17 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Autres dettes | | |
| 4686000 - Divers - charges à payer | 783,66 | |
| | 783,66 | |
| TOTAL DETTES | 11 711,14 | 249 740,17 |
| | | |
| TOTAL PASSIF | 96 532,19 | 306 664,99 |

Compte de résultat détaillé

| | 30/06/18 | % | 30/06/17 | % | Abs.(M) | Abs.(%) |
|--|------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|
| PRODUITS | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| 7071100 - Revente en l'état 5,5% | 12 581,57 | 91,02 | 51 518,14 | 12,21 | -38 936,57 | -75,58 |
| 7071110 - Revente en l'état 10% | 1 196,00 | 8,65 | 38 129,00 | 9,04 | -36 933,00 | -96,86 |
| 7071200 - Revente en l'état 20% | 45,00 | 0,33 | 4 146,10 | 0,98 | -4 101,10 | -98,91 |
| | 13 822,57 | 100,00 | 93 793,24 | 22,23 | -79 970,67 | -85,26 |
| Production vendue | | | | | | |
| 7011500 - Ventes de pain | | | 213 663,90 | 50,65 | -213 663,90 | -100,00 |
| 7012000 - Ventes de pâtisserie | | | 27 370,58 | 6,49 | -27 370,58 | -100,00 |
| 7012300 - Ventes de surgelés | | | 87 000,15 | 20,62 | -87 000,15 | -100,00 |
| | | | 328 034,63 | 77,77 | -328 034,63 | -100,00 |
| Production stockée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| 7400000 - Subventions d'exploitation | 1 417,46 | 10,25 | 11 399,19 | 2,70 | -9 981,73 | -87,57 |
| | 1 417,46 | 10,25 | 11 399,19 | 2,70 | -9 981,73 | -87,57 |
| Autres produits | | | | | | |
| 7580000 - Produits divers gestion courant | 88,18 | 0,64 | 33,34 | 0,01 | 54,84 | 164,49 |
| 7910000 - Transfert de charges d'exploita | 580,59 | 4,20 | 1 960,00 | 0,46 | -1 379,41 | -70,38 |
| | 668,77 | 4,84 | 1 993,34 | 0,47 | -1 324,57 | -66,45 |
| Total | 15 908,80 | 115,09 | 435 220,40 | 103,17 | -419 311,60 | -96,34 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| 6071100 - Achats revente mses 5.5% | 3 262,79 | 23,60 | 27 205,92 | 6,45 | -23 943,13 | -88,01 |
| 6071200 - Achats revente mses 20 % | | | 2 514,66 | 0,60 | -2 514,66 | -100,00 |
| | 3 262,79 | 23,60 | 29 720,58 | 7,05 | -26 457,79 | -89,02 |
| Variation de stock (m/ses) | | | | | | |
| 6037110 - Variat. Stock achat rev mses 5. | 57,10 | 0,41 | -57,10 | -0,01 | 114,20 | -200,00 |
| | 57,10 | 0,41 | -57,10 | -0,01 | 114,20 | -200,00 |
| Achats de m.p & aut.approv. | | | | | | |
| 6011000 - Achats matières premières pai | 4,75 | 0,03 | 4 046,26 | 0,96 | -4 041,51 | -99,88 |
| 6011500 - Achats farine panifiable | 306,88 | 2,22 | 38 699,33 | 9,17 | -38 392,45 | -99,21 |
| 6012000 - Achats matières prem. pâtis | 249,16 | 1,80 | 19 962,47 | 4,73 | -19 713,31 | -98,75 |
| 6012300 - Achats pdts semi-finis congelé | 224,21 | 1,62 | 22 991,29 | 5,45 | -22 767,08 | -99,02 |
| 6026100 - Achats emballages | 62,82 | 0,45 | 4 013,03 | 0,95 | -3 950,21 | -98,43 |
| | 847,82 | 6,13 | 89 712,38 | 21,27 | -88 864,56 | -99,05 |
| Variation de stock (m.p.) | | | | | | |
| 6031100 - Variat. Stock Mat Prem Pain | 476,00 | 3,44 | -476,00 | -0,11 | 952,00 | -200,00 |
| 6031230 - Variat. Stock Pdts semi-finis co | 45,00 | 0,33 | -45,00 | -0,01 | 90,00 | -200,00 |
| 6032610 - Variat. Stock emballages | 108,05 | 0,78 | -108,05 | -0,03 | 216,10 | -200,00 |
| | 629,05 | 4,55 | -629,05 | -0,15 | 1 258,10 | -200,00 |
| Autres achats & charges externes | | | | | | |
| 6061000 - Achats fournitures non stockabl | 600,85 | 4,35 | | | 600,85 | |
| 6061200 - Fournitures gaz | | | 82,93 | 0,02 | -82,93 | -100,00 |
| 6061300 - Fournitures carburant | 97,00 | 0,70 | 289,45 | 0,07 | -192,45 | -66,49 |
| 6061400 - Fournitures électricité | 548,70 | 3,97 | 12 333,99 | 2,92 | -11 785,29 | -95,55 |
| 6063000 - Achats de petit équipement | 430,04 | 3,11 | 3 900,23 | 0,92 | -3 470,19 | -88,97 |
| 6064000 - Achats fournitures administrativ | | | 405,02 | 0,10 | -405,02 | -100,00 |
| 6068000 - Vêtements de travail | | | 106,55 | 0,03 | -106,55 | -100,00 |
| 6132000 - Loyer bail fin 31.01.25 | 678,95 | 4,91 | 11 504,29 | 2,73 | -10 825,34 | -94,10 |
| 6132200 - Places de Marché | | | 490,78 | 0,12 | -490,78 | -100,00 |
| 6135100 - Loc TPE | 59,40 | 0,43 | 475,20 | 0,11 | -415,80 | -87,50 |
| 6135200 - Lld locam caisse nova 0616/05 | 1 155,00 | 8,36 | 1 489,50 | 0,35 | -334,50 | -22,46 |
| 6140000 - Charges locatives & copropriét | 883,66 | 6,39 | 2 883,15 | 0,68 | -1 999,49 | -69,35 |

Comptes annuels

Compte de résultat détaillé

| | 30/06/18 | % | 30/06/17 | % | Abs.(M) | Abs.(%) |
|---|------------------|---------------|-------------------|--------------|--------------------|----------------|
| 6152000 - Entretien immobilier | 475,00 | 3,44 | 600,00 | 0,14 | -125,00 | -20,83 |
| 6155000 - Entretien sur biens mobiliers | | | 169,30 | 0,04 | -169,30 | -100,00 |
| 6155200 - Entretien du matériel de transp | 160,00 | 1,16 | | | 160,00 | |
| 6156100 - Abonnement Verisure.Securita | 55,25 | 0,40 | 857,26 | 0,20 | -802,01 | -93,56 |
| 6160000 - Primes d'assurance | 35,09 | 0,25 | 44,34 | 0,01 | -9,25 | -20,86 |
| 6160100 - Assurance sur emprunts | 220,80 | 1,60 | 1 285,55 | 0,30 | -1 064,75 | -82,82 |
| 6161000 - Assurances multirisques | | | 3 102,22 | 0,74 | -3 102,22 | -100,00 |
| 6161200 - sadj protect° juridique | 180,00 | 1,30 | 312,66 | 0,07 | -132,66 | -42,43 |
| 6163000 - Assurance matériel de transpor | 268,63 | 1,94 | 447,88 | 0,11 | -179,25 | -40,02 |
| 6226000 - Honoraires | 1 300,00 | 9,40 | 6 750,00 | 1,60 | -5 450,00 | -80,74 |
| 6226100 - Honoraires juridique | 400,00 | 2,89 | | | 400,00 | |
| 6226700 - Honoraires expert comptable | 2 517,00 | 18,21 | 7 688,00 | 1,82 | -5 171,00 | -67,26 |
| 6227000 - Frais d'actes et contentieux | 1 426,64 | 10,32 | 2 500,00 | 0,59 | -1 073,36 | -42,93 |
| 6228000 - Rémun. & Honoraires divers | | | 1 271,67 | 0,30 | -1 271,67 | -100,00 |
| 6238000 - Divers (pourboires, dons coura | | | 15,00 | | -15,00 | -100,00 |
| 6260000 - Frais postaux | | | 13,36 | | -13,36 | -100,00 |
| 6261000 - Frais de télécommunication | 33,17 | 0,24 | 676,01 | 0,16 | -642,84 | -95,09 |
| 6272000 - Commissions sur emprunts | | | 1 045,00 | 0,25 | -1 045,00 | -100,00 |
| 6275500 - Comm cb | 15,63 | 0,11 | 527,10 | 0,12 | -511,47 | -97,03 |
| 6278000 - Prestations de services bancair | 1 094,06 | 7,92 | 1 592,87 | 0,38 | -498,81 | -31,32 |
| 6281100 - Cotisations professionnelles | | | 114,00 | 0,03 | -114,00 | -100,00 |
| | 12 634,87 | 91,41 | 62 973,31 | 14,93 | -50 338,44 | -79,94 |
| Total | 17 431,63 | 126,11 | 181 720,12 | 43,08 | -164 288,49 | -90,41 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | -1 522,83 | -11,02 | 253 500,28 | 60,10 | -255 023,11 | -100,60 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | | | | | | |
| 6333000 - Taxe formation continue (organ | 36,56 | 0,26 | 463,92 | 0,11 | -427,36 | -92,12 |
| 6335000 - Taxe d'apprentissage (verst lib | 45,19 | 0,33 | | | 45,19 | |
| 6351100 - Taxe professionnelle | 581,00 | 4,20 | | | 581,00 | |
| 6351400 - Taxes sur les véhicules société | 336,00 | 2,43 | | | 336,00 | |
| 6354000 - Droits d'enregistrement | | | 8 810,00 | 2,09 | -8 810,00 | -100,00 |
| 6354300 - Cartes grises | | | 265,00 | 0,06 | -265,00 | -100,00 |
| | 998,75 | 7,23 | 9 538,92 | 2,26 | -8 540,17 | -89,53 |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| 6411000 - Salaires appointements commi | 7 393,95 | 53,49 | 91 554,79 | 21,70 | -84 160,84 | -91,92 |
| 6412000 - Congés payés | -4 087,00 | -29,57 | 4 087,00 | 0,97 | -8 174,00 | -200,00 |
| 6413000 - Primes et gratifications | | | 2 121,18 | 0,50 | -2 121,18 | -100,00 |
| 6414000 - Indemnités et avantages divers | 2 981,39 | 21,57 | 2 206,02 | 0,52 | 775,37 | 35,15 |
| | 6 288,34 | 45,49 | 99 968,99 | 23,70 | -93 680,65 | -93,71 |
| Charges sociales | | | | | | |
| 6451000 - Cotisations URSSAF | 2 499,44 | 18,08 | 11 532,57 | 2,73 | -9 033,13 | -78,33 |
| 6452000 - Cotisations Mutuelle Bleue | 66,69 | 0,48 | 1 165,82 | 0,28 | -1 099,13 | -94,28 |
| 6453200 - Cotisations retraite non cadres | 460,08 | 3,33 | 5 851,14 | 1,39 | -5 391,06 | -92,14 |
| 6453300 - Cotisations prévoyance | 161,44 | 1,17 | 2 027,46 | 0,48 | -1 866,02 | -92,04 |
| 6454000 - Cotisations Assédict | 275,82 | 2,00 | 3 055,34 | 0,72 | -2 779,52 | -90,97 |
| 6455000 - Var chges / congés payés | -1 226,00 | -8,87 | 1 226,00 | 0,29 | -2 452,00 | -200,00 |
| 6475000 - Médecine du travail et pharmac | | | 396,20 | 0,09 | -396,20 | -100,00 |
| 6478000 - Stage formation | | | 1 960,00 | 0,46 | -1 960,00 | -100,00 |
| 6480000 - Autres charges de personnel | | | 116,00 | 0,03 | -116,00 | -100,00 |
| 6491000 - CICE | -518,00 | -3,75 | -5 955,00 | -1,41 | 5 437,00 | -91,30 |
| | 1 719,47 | 12,44 | 21 375,53 | 5,07 | -19 656,06 | -91,96 |

Compte de résultat détaillé

| | 30/06/18 | % | 30/06/17 | % | Abs.(M) | Abs.(%) |
|--|-------------------|----------------|-------------------|--------------|--------------------|----------------|
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| 6811200 - Dot. amort. s/immobil. corporel. | 6 440,57 | 46,59 | 61 879,09 | 14,67 | -55 438,52 | -89,59 |
| | 6 440,57 | 46,59 | 61 879,09 | 14,67 | -55 438,52 | -89,59 |
| Autres charges | | | | | | |
| 6580000 - Charges diverses gestion cour | 73,20 | 0,53 | 20,93 | | 52,27 | 249,74 |
| | 73,20 | 0,53 | 20,93 | | 52,27 | 249,74 |
| Total | 15 520,33 | 112,28 | 192 783,46 | 45,70 | -177 263,13 | -91,95 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 043,16 | -123,30 | 60 716,82 | 14,39 | -77 759,98 | -128,07 |
| Produits financiers | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| 6611000 - Intérêts des emprunts et dettes | 1 078,37 | 7,80 | 7 973,82 | 1,89 | -6 895,45 | -86,48 |
| 6616000 - Intérêts bancaires | 6,17 | 0,04 | | | 6,17 | |
| | 1 084,54 | 7,85 | 7 973,82 | 1,89 | -6 889,28 | -86,40 |
| Résultat financier | -1 084,54 | -7,85 | -7 973,82 | -1,89 | 6 889,28 | -86,40 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | -18 127,70 | -131,15 | 52 743,00 | 12,50 | -70 870,70 | -134,37 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| 7718000 - Autres produits except. de gest | 32,00 | 0,23 | | | 32,00 | |
| 7750000 - Produits cessions éléments d'a | 260 000,00 | NS | | | 260 000,00 | |
| | 260 032,00 | NS | | | 260 032,00 | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| 6718000 - Autres charges except. de gest | 1 833,39 | 13,26 | 0,18 | | 1 833,21 | NS |
| 6750000 - Valeurs compt. éléments actif c | 207 283,68 | NS | | | 207 283,68 | |
| | 209 117,07 | NS | 0,18 | | 209 116,89 | NS |
| Résultat exceptionnel | 50 914,93 | 368,35 | -0,18 | | 50 915,11 | NS |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| 6950000 - Impôts sur les bénéfices | 4 891,00 | 35,38 | 7 018,00 | 1,66 | -2 127,00 | -30,31 |
| 6998000 - Crédit impôt apprentissage | | | -1 200,00 | -0,28 | 1 200,00 | -100,00 |
| | 4 891,00 | 35,38 | 5 818,00 | 1,38 | -927,00 | -15,93 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 27 896,23 | 201,82 | 46 924,82 | 11,12 | -19 028,59 | -40,55 |

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

| | 30/06/2018 | % | 30/06/2017 | % |
|-------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Ventes de marchandises | 13 823 | 100,00 | 93 793 | 100,00 |
| Achats de marchandises | 3 263 | 23,60 | 29 721 | 31,69 |
| Variation stocks de marchandises | 57 | 0,41 | -57 | -0,06 |
| Marge commerciale | 10 503 | 75,98 | 64 130 | 68,37 |
| Ventes de produits finis et travaux | | | 328 035 | 100,00 |
| Ventes de services | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| PRODUCTION EXERCICE | | | 328 035 | 100,00 |
| Achats matières et consommables | 848 | | 89 712 | 27,35 |
| Variation stocks de matières | 629 | | -629 | -0,19 |
| Sous-Traitance | | | | |
| Marge de production | -1 477 | | 238 951 | 72,84 |
| ACTIVITE | 13 823 | 100,00 | 421 828 | 100,00 |
| MARGE GLOBALE | 9 026 | 65,30 | 303 081 | 71,85 |

Dossier de gestion

| | | | | |
|---|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Autres achats et charges externes | 12 635 | 91,41 | 62 973 | 14,93 |
| VALEUR AJOUTEE | -3 609 | -26,11 | 240 108 | 56,92 |
| Subventions d'exploitation | 1 417 | 10,25 | 11 399 | 2,70 |
| Impôts & taxes | 999 | 7,23 | 9 539 | 2,26 |
| Salaires | 6 288 | 45,49 | 99 969 | 23,70 |
| Charges sur salaires | 1 719 | 12,44 | 21 376 | 5,07 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | -11 198 | -81,01 | 120 624 | 28,60 |
| Autres produits , Reprise amortissements | 669 | 4,84 | 1 993 | 0,47 |
| Autres Charges | 73 | 0,53 | 21 | |
| Dotations amortissements et provisions | 6 441 | 46,59 | 61 879 | 14,67 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -17 043 | -123,30 | 60 717 | 14,39 |
| Opérations en commun | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Charges financières | 1 085 | 7,85 | 7 974 | 1,89 |
| Résultat financier | -1 085 | -7,85 | -7 974 | -1,89 |
| RESULTAT COURANT | -18 128 | -131,15 | 52 743 | 12,50 |
| Produits exceptionnels | 260 032 | >>> | | |
| Charges exceptionnelles | 209 117 | >>> | | |
| Résultat exceptionnel | 50 915 | >>> | | |
| Impôts sur les bénéfices et participation | 4 891 | 35,38 | 5 818 | 1,38 |
| RESULTAT NET | 27 896 | 201,82 | 46 925 | 11,12 |

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

| | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|---|----------------|----------------|
| Résultat net | 27 896 | 46 925 |
| + Dotations aux amortissements | 6 441 | 61 879 |
| + Dotations aux provisions | | |
| + Dotations pour dépréciation des actifs | | |
| - Reprises sur charges calculées | | |
| - Subventions d'investissement inscrites au C/R | | |
| - Prix de cession d'immobilisations (775) | 260 000 | |
| + VNC des immobilisations cédées (675) | 207 284 | |
| = Capacité d'autofinancement | -18 380 | 108 804 |

| | 30/06/2018 | 30/06/2017 |
|--|----------------|----------------|
| Insuffisance Brute d'Exploitation | -11 198 | 120 624 |
| + Transfert de charges | 581 | 1 960 |
| + Autres produits d'exploitation | 88 | 33 |
| - Autres charges d'exploitation | 73 | 21 |
| + Quote-part des opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers | | |
| - Charges financières | 1 085 | 7 974 |
| + Produits exceptionnels | 32 | |
| - Charges exceptionnelles | 1 833 | |
| - Participation des salariés | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 4 891 | 5 818 |
| = Capacité d'autofinancement | -18 380 | 108 804 |

Liasse fiscale

2065 - Impôt sur les sociétés

| IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS | | | | N° 2065-SD 2018 | |
|--|-----------------------------|--|---|---|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01/07/2017 | et clos le | 30/06/2018 | Régime simplifié d'imposition | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime Réel normal | <input type="checkbox"/> |
| Si PME innovantes, cocher la case | | | | <input type="checkbox"/> | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | <input type="checkbox"/> | |
| Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-1-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case | | | | <input type="checkbox"/> | |
| Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-1-2 <i>quinquies</i> C), cocher la case | | | | <input type="checkbox"/> | |
| Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays) | | | | | |
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | |
| Désignation de la société: | | | Adresse du siège social : | | |
| SASU IDRILINE | | | | | |
| SIRET | 8 1 5 4 0 5 8 7 3 0 0 0 1 0 | | | | |
| Adresse du principal établissement: | | | Ancienne adresse en cas de changement: | | |
| 3 Esplanade de la Ferme | | | | | |
| 91800 BOUSSY-SAINT-ANTOINE | | | | | |
| REGIME FISCAL DES GROUPES | | | | | |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | | | | | |
| | | | SIRET | | |
| B ACTIVITE | | | | | |
| Activités exercées | | | Boulangerie - pâtisserie | | |
| | | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> | | |
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | |
| 1 Résultat fiscal | | Bénéfice imposable à 33,1/3 % | | Bénéfice imposable à 28% | |
| | | Bénéfice imposable à 15 % | 32 605 | Déficit | 0 |
| 2 Plus-values | | | | | |
| PV à long terme imposables à 15 % | | | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 % | | |
| PV à long terme imposables à 19% | | Autres PV imposables à 19% | | PV à long terme imposables à 0% | |
| | | | | PV exonérées art. 238 <i>quidquies</i> | |
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | | | |
| Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes | <input type="checkbox"/> | Zones franches urbaines | <input type="checkbox"/> |
| Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> | <input type="checkbox"/> | Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> | <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs | <input type="checkbox"/> |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées | <input type="checkbox"/> | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | 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 | | | <input type="checkbox"/> | Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X | |
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt | | | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. | | | | | |
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065) | | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5% | | | | | |
| <p>Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.</p> | | | | | |
| <p>Viseur conventionné <input type="checkbox"/> Visa : CGA <input type="checkbox"/></p> <p>Nom, adresse, téléphone, Télécopie</p> <p>- du professionnel de l'expertise comptable : SELAS EFEC MELUN</p> <p>90 rue Pascal 77000 VAUX LE PENIL Tél. 01.60.56.50.20</p> <p>- du conseil : Tél. :</p> <p>- de l'association agréée : Tél. :</p> <p>- N° d'agrément de l'AA : </p> | | | | | |

Cegid Group

2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

N° 2065 bis-SD
2018

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

F

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

Montant global brut des distributions⁽¹⁾

Payées par la société elle-même

a

Payées par un établissement chargé du service des titres

b

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s)⁽²⁾

(c)

Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

(d)

Montant des distributions

autres que celles visées en (a),

(b), (c) et (d) ci-dessus⁽³⁾

(e)

(f)

(g)

(h)

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI⁽⁴⁾

(i)

Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

(j)

Montant des revenus répartis⁽⁵⁾

Total (a à h)

G

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

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) :
– SARL – tous les associés ;
– SCA – associés gérants ;
– SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ;
– SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.

Pour les S.A.R.L.

Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit

Année au cours de laquelle le versement a été effectué

à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

Sommers versées, au cours de la période retenue pour l’assiette de l’impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

Montant des sommes versées :

Indemnités forfaitaires

Remboursements

Indemnités forfaitaires

Remboursements

1

2

3

4

5

6

7

8

H

DIVERS

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

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

I

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS

MOINS-VALEURS A LONG TERME IMPOSEES A 15%

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés^(a)

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages^(b)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

2033A - Bilan simplifié

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2018

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|-----|---------|--|--------|---------|-------|--|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SASU IDRILINE</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Adresse de l'entreprise <u>3 Esplanade de la Ferme 91800 BOUSSY-SAINT-ANTOINE</u> | | | | | | | | | | | |
| Numéro SIRET* <u>8 1 5 4 0 5 8 7 3 0 0 0 1 0</u> | | | | | | | | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u> | | | | | | | | | | Durée de l'exercice précédent* <u>19</u> | |
| | | | | | | | | | | Exercice N clos le <u>30/06/2018</u> | |
| ACTIF | | | | | | | | | | Brut | |
| | | | | | | | | | | Amortissements-Provisions | |
| | | | | | | | | | | Net | |
| | | | | | | | | | | 1 | |
| | | | | | | | | | | 2 | |
| | | | | | | | | | | 3 | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | { | Fonds commercial* | 010 | | 012 | | | | | |
| | | | Autres* | 014 | | 016 | | | | | |
| | Immobilisations corporelles* | | | 028 | 8 690 | 030 | 4 107 | | 4 583 | | |
| | Immobilisations financières* (1) | | | 040 | | 042 | | | | | |
| | Total I (5) | | | 044 | 8 690 | 048 | 4 107 | | 4 583 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | { | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* | 050 | | 052 | | | | | |
| | | | Marchandises * | 060 | | 062 | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | 064 | | 066 | | | | | |
| | Créances (2) | { | Clients et comptes rattachés* | 068 | | 070 | | | | | |
| | | | Autres* (3) | 072 | 8 368 | 074 | | 8 368 | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | 080 | | 082 | | | | | |
| | Disponibilités | | | 084 | 83 580 | 086 | | 83 580 | | | |
| | Charges constatées d'avance * | | | 092 | | 094 | | | | | |
| | Total II | | | 096 | 91 948 | 098 | | 91 948 | | | |
| | Total général (I + II) | | | 110 | 100 639 | 112 | 4 107 | 96 532 | | | |
| PASSIF | | | | | | | | | | Exercice N NET | |
| | | | | | | | | | | 1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel* | | | 120 | | | | 10 000 | | | |
| | Écarts de réévaluation | | | 124 | | | | | | | |
| | Réserve légale | | | 126 | | | | 1 000 | | | |
| | Réserves réglementées* | | | 130 | | | | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*) | | | 131 | | | | 45 924 | | | |
| | Report à nouveau | | | 134 | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice | | | 136 | | | | 27 896 | | | |
| | Provisions réglementées | | | 140 | | | | | | | |
| | Total I | | | 142 | | | | 84 821 | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | 154 | | | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | | 156 | | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 164 | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés* | | | 166 | | | | 120 | | | |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....) | | | 169 | 9 766 | | | 11 591 | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | 174 | | | | | | | |
| Total III | | | 176 | | | | 11 711 | | | | |
| Total général (I + II + III) | | | 180 | | | | 96 532 | | | | |
| RENVIS | (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | 121 953 | | | |
| | (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice* | 182 | | | | |
| | (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice* | 184 | | | | |

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

Cegid Group

2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste)

2 COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2018

| | | | | | | |
|---|---|---|---|--|-----------------|---------|
| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise <u>SASU IDRILINE</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | Exercice N clos le 30/06/2018 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | dont export | 209 | 210 | 13 822 | |
| | Production vendue | biens | 215 | 214 | | |
| | | services* | 217 | 218 | | |
| | | intracommunautaires | | | | |
| | Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,) | | 222 | | | |
| | Production immobilisée* produits finis et en cours de production | | 224 | | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | 1 417 | | |
| | Autres produits | | 230 | 668 | | |
| Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | | | 232 | 15 908 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | 234 | 3 262 | | |
| | Variation de stocks (marchandises)* | | 236 | 57 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | 238 | 847 | | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)* | | 240 | 629 | | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :) | | 242 | 12 634 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *) | 243 | 581 | 244 | 998 | |
| | Rémunérations du personnel* | | 250 | 6 288 | | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | 252 | 1 719 | | |
| | Dotations aux amortissements* | | 254 | 6 440 | | |
| | Dotations aux provisions | | 256 | | | |
| | Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* | 259 | | 262 | 73 |
| | | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 32 951 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | 270 | (17 043) | |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | 260 032 | | |
| | Charges financières (V) | | 294 | 1 084 | | |
| | Charges exceptionnelles | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) | 347 | | 300 | 209 117 |
| | | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) | 348 | | | |
| | Impôts sur les bénéfices* (VII) | | 306 | 4 891 | | |
| 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 27 896 | |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2 | 312 | 27 896 | 314 | |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | 316 | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | 318 | | | |
| | Provisions non déductibles* | | 322 | | | |
| | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not) | | 324 | 5 227 | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM | 248 | 330 |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option | | Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) | 249 | | 251 |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 998 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | | |
| Dédutions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 997 | |
| | Entreprises nouvelles (44. sexies) | 986 | ZFU-TE (44. octies et octies A) | 987 | | 342 |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) | 981 | JEI (44. sexies A) | 989 | | |
| | ZRD (44. terdecies) | 127 | ZRR (44. quindécies) | 138 | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies) | 991 | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies) | 990 | | |
| | ZFA (44 quaterdecies) | 345 | Investissements outre-mer | 344 | | 350 518 |
| | Créance due au report en arrière du déficit | | 346 | | | |
| | Dont divers | | | | | |
| | Dédution exceptionnelle (art 39 decies) | | 655 | | | |
| | RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | Bénéfice col. 1 | 352 |
| Déficit col. 2 | | | | 354 | | |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière : | | | | 356 | |
| | Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat : | | | | | 360 |
| RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | Bénéfice col. 1 | 370 | 32 605 |
| Déficit col. 2 | | | | 372 | | |

**ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE
DE L'EXERCICE (en liste)**

B - RESULTAT FISCAL

Cegid Group

2033C - Immobilisations - Amortissements - Plus-values et moins-values

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES-MOINS -VALUES

DGFIP N° 2033-C
2018

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|-------------------|---|----------------------|---|------------------|---|-------|--|--|
| Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise : SASU IDRILINE | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I | IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | 50 000 | 402 | | 404 | 50 000 | 406 | | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 440 | 156 600 | 442 | | 444 | 156 600 | 446 | | | |
| | Installations générales, agencements divers | 450 | 64 896 | 452 | | 454 | 64 896 | 456 | | | |
| | Matériel de transport | 460 | 7 650 | 462 | | 464 | | 466 | 7 650 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 1 040 | 472 | | 474 | | 476 | 1 040 | | |
| | Immobilisations financières | 480 | 2 636 | 482 | | 484 | 2 636 | 486 | | | |
| TOTAL | | 490 | 282 823 | 492 | | 494 | 274 132 | 496 | 8 690 | | |
| II | AMORTISSEMENTS | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Immobilisations incorporelles | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | | |
| | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | |
| | Constructions | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 530 | 49 235 | 532 | 2 876 | 534 | 52 112 | 536 | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 11 433 | 542 | 667 | 544 | 12 100 | 546 | | | |
| | Matériel de transport | 550 | 786 | 552 | 2 550 | 554 | | 556 | 3 336 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 424 | 562 | 346 | 564 | | 566 | 770 | | |
| TOTAL | | 570 | 61 879 | 572 | 6 440 | 574 | 64 212 | 576 | 4 107 | | |
| III | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | (19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | |
| | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | |
| Immobilisations | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | |
| | ① | ② | ③ | ④ | Court terme * | Long terme | | | | | |
| | | | | | | 19 % ⑥ | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % ⑧ | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | |
| Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾ | | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | |
| Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies). | | | | | | | 591 | | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | |

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

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

2033D - Relevé des provisions- Amortissements dérogatoires- Déficits reportables

DGFIP N° 2033-D 2018

4 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

| | | | | | | | |
|---|--|---|----------|--|--|------------------------------------|--------------------------|
| Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise : SASU IDRILINE | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | |
| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions reprises de l'exercice | |
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | | 684 | |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | |
| | Dotations | | Reprises | | | | |
| Immob. incorporelles | 700 | | 705 | | 1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | 2 | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | 3 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | 4 | | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | | 5 | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | 6 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | | 7 | | |
| TOTAL | 770 | | 775 | | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780 | | |
| II DÉFICITS REPORTABLES | | | | III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾ | | 982 | | Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI | | 995 | |
| Déficits imputés | | 983 | | Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI) | | 996 | |
| Déficits reportables | | 984 | | IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA | | | |
| Déficits de l'exercice | | 860 | | Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice | | 129 | |
| Total des déficits restant à reporter | | 870 | | V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports) | | 800 | <input type="checkbox"/> |
| VI DIVERS | | | | | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | | | 381 | |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant* | | | | | | 380 | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | | | | 374 | 8 21 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | 378 | 2 574 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | 397 | |

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

2033F - Composition du capital social

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2018

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)
N° de dépôt(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30/06/2018

N° SIRET 8 1 5 4 0 5 8 7 3 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SASU IDRILINE

ADRESSE (voie) 3 Esplanade de la Ferme

CODE POSTAL 91800

VILLE BOUSSY-SAINT-ANTOINE

| | | | | | |
|--|-----|---|--|-----|-----|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | 901 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | 1 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 100 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) 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 numéroté 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-NOT.