



Conseil - Gestion - Expertise comptable - Audit

SARL LELIEVRE
5268 Corniche des Issambres
Quartier des Issambres
83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017



COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

	Pages
<i>DOSSIER DE GESTION</i>	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	1
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	2
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	3
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	4 à 6
- <i>Equilibre financier</i>	7
- <i>Tableau de financement</i>	8 et 9
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	10
<i>COMPTES ANNUELS</i>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	11 et 12
- <i>Compte de résultat</i>	13 et 14
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	15 et 16
- <i>Détail Compte de résultat</i>	17 à 19
- <i>Annexe</i>	20 à 22
<i>DOSSIER FISCAL</i>	
- <i>Liasse 2065</i>	23 et 24
- <i>Liasses 2033-A à 2033-F</i>	25 à 31
- <i>Annexes fiscales</i>	32 à 35

APECA COMPTABILITE CONSEIL
233 Voie Georges Pompidou

83300 DRAGUIGNAN
04.98.10.66.66

SARL LELIEVRE

5268 Corniche des Issambres
Quartier des Issambres
83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENS

DOSSIER DE GESTION

APECA COMPTABILITE CONSEIL
233 Voie Georges Pompidou

*83300 DRAGUIGNAN
04.98.10.66.66*

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12
Immobilisations	270 349		277 859	
Stocks et en cours				
Créances	48 725		19 996	
Disponibilités	207 152		128 367	
Comptes de régularisation	4 828		2 218	
TOTAL DE L'ACTIF	531 055		428 441	
Capitaux propres (Dont résultat) Provisions risques et charges	227 655 68 944		158 710 56 130	
Dettes financières	211 300		238 647	
Dettes d'exploitation	92 100		31 084	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	531 055		428 441	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12
Ventes de marchandises				
Production de l'exercice	528 598		477 303	
Marge commerciale				
% CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production	496 231		414 833	
% CA Production exercice	93.88		86.91	
Marge brute globale	496 231		414 833	
% CA	93.88		86.91	
Valeur ajoutée	390 462		322 822	
% CA	73.87		67.63	
Excédent brut d'exploitation	101 915		84 249	
% CA	19.28		17.65	
Résultat courant	89 016		72 464	
% CA	16.84		15.18	
Résultat net	68 944		56 130	
% CA	13.04		11.76	

RATIOS	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	27.39			
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	35.40		20.62	
Solvabilité à court terme	0.84		1.28	
Autonomie financière	0.75		0.59	

BILAN AU 31/12/2017

ACTIF

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart %	
Immobilisations nettes	231 483	232 409	0.40-	
Immobilisations nettes	36 084	42 910	15.91-	
Immobilisations financières	2 783	2 540	9.55	
ACTIF IMMOBILISE	270 349	277 859	2.70-	M
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				G
Avances fournisseurs	418	750	44.32-	
Créances clients	48 000			
Autres créances	307	19 246	98.40-	
Comptes de régularisation	4 828	2 218	117.64	
VALEURS REALISABLES	53 553	22 214	141.08	K
Disponibilités	207 152	128 367	61.37	
ACTIF CIRCULANT	260 705	150 582	73.13	K
TOTAL GENERAL	531 055	428 441	23.95	K

PASSIF

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart %	
Capital	12 000	12 000		
Résultat de l'exercice	68 944	56 130	22.83	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	146 710	90 581	61.97	
FONDS PROPRES	227 655	158 710	43.44	K
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				G
CAPITAUX STABLES	227 655	158 710	43.44	K
Emprunts à court terme	154 259	198 830	22.42-	
Avances clients	20 000			
Dettes fournisseurs	15 717	9 912	58.57	
Dettes fiscales et sociales	56 383	21 172	166.31	
Autres dettes	57 041	39 817	43.26	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	303 400	269 730	12.48	K
TOTAL GENERAL	531 055	428 441	23.95	K

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	27.39		27.39
Délai de paiement fournisseurs	35.40	20.62	14.79
Fonds de roulement en jours	29.08-	89.87-	60.79
Utilisation du fonds de roulement	29.08-	89.87-	60.79
Trésorerie en jours	141.08	96.82	44.26
Prélèvements / résultat			

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
Ventes marchandises + Production	528 598	100.00	477 303	100.00	51 295	10.75
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	528 598	100.00	477 303	100.00	51 295	10.75
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	528 598	100.00	477 303	100.00	51 295	10.75
- Matières premières, approvisionnements consommés	32 368	6.12	33 899	7.10	1 531	4.52
- Sous traitance directe			28 572	5.99	28 572	100.00
Marge brute de production	496 231	93.88	414 833	86.91	81 398	19.62
Marge brute globale	496 231	93.88	414 833	86.91	81 398	19.62
- Autres achats + charges externes	105 769	20.01	92 011	19.28	13 757	14.95
Valeur ajoutée	390 462	73.87	322 822	67.63	67 640	20.95
+ Subventions d'exploitation	578	0.11	922	0.19	344	37.35
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 898	0.36	2 533	0.53	635	25.08
- Salaires du personnel	58 176	11.01	48 497	10.16	9 679	19.96
- Charges sociales du personnel	19 380	3.67	15 413	3.23	3 967	25.74
- Charges de l'exploitant	209 671	39.67	173 052	36.26	36 619	21.16
Excédent brut d'exploitation	101 915	19.28	84 249	17.65	17 666	20.97
+ Autres produits de gestion courante	5		4		1	23.24
- Autres charges de gestion courante	3		5		2	46.50
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	8 962	1.70	7 234	1.52	1 728	23.88
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	92 955	17.59	77 013	16.14	15 942	20.70
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	403	0.08	669	0.14	266	39.73
- Charges financières	4 342	0.82	5 219	1.09	877	16.80
Résultat courant	89 016	16.84	72 464	15.18	16 553	22.84
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			49	0.01	49	100.00
Résultat exceptionnel			49	0.01	49	100.00
- Impôt sur les bénéfices	20 072	3.80	16 285	3.41	3 787	23.25
- Participation des salariés						
Résultat NET	68 944	13.04	56 130	11.76	12 815	22.83

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	528 598	100.00	477 303	100.00	51 295	10.75
PRODUCTION VENDUE	528 598	100.00	477 303	100.00	51 295	10.75
70600000 COMMISSIONS S/ VENTES 20%	528 497	99.98	475 803	99.69	52 693	11.07
70610000 COMMISSIONS NON SOUM. 0%			1 500	0.31	1 500	100.00
70810000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	102	0.02			102	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	528 598	100.00	477 303	100.00	51 295	10.75
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	32 368	6.12	33 899	7.10	1 531	4.52
60800000 FRAIS ACCESSOIRES S/ VENTES	38	0.01	3 381	0.71	3 343	98.86
60810000 ANNONCES-INSERTIONS VENTES	30 529	5.78	30 517	6.39	12	0.04
60820000 ANNONCE INSERT/VENTES INTRACOM	1 800	0.34			1 800	
SOUS TRAITANCE DIRECTE			28 572	5.99	28 572	100.00
60402000 SOUS TRAITANCE INTRACOM			22 322	4.68	22 322	100.00
60410000 SOUS TRAITANCE APPORT. AFF			6 250	1.31	6 250	100.00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	496 231	93.88	414 833	86.91	81 398	19.62
MARGE BRUTE GLOBALE	496 231	93.88	414 833	86.91	81 398	19.62
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	105 769	20.01	92 011	19.28	13 757	14.95
60611000 FOURN. NON STOCK / ELECTRICITE	1 096	0.21	1 552	0.33	455	29.34
60612000 FOURNITURES CARBURANTS	248	0.05			248	
60630000 FOURN. ENTRETIEN ET EQUIP	900	0.17	6 213	1.30	5 313	85.51
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 669	0.32	786	0.16	883	112.35
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE			1 155	0.24	1 155	100.00
61210000 LEASING LEXUS BERLING EJ999CM	12 494	2.36			12 494	
61220000 LIXXBAIL LEXUS EM-883-KV	8 953	1.69			8 953	
61320000 LOYER BUREAU PORT			7 200	1.51	7 200	100.00
61321000 LOCATION BUREAU CENTRE	27 600	5.22	16 100	3.37	11 500	71.43
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	148	0.03			148	
61351000 LOCATION COPIEUR RICOH MPC3003	1 308	0.25	1 308	0.27		
61352000 LOCATION IPAD AIR	147	0.03	297	0.06	150	50.59
61353000 LOCATION SITE INTERNET	7 075	1.34	9 600	2.01	2 525	26.30
61354000 LOCATION COPIEUR RICOH MPC3002	885	0.17	439	0.09	446	101.79
61400000 CHARGES LOCATIVES	241	0.05	4 885	1.02	4 644	95.08
61520000 ENTRETIEN/REPARATION S/IMMOS	203	0.04	4 403	0.92	4 200	95.39
61551000 ENTRETIEN MAT DE TRANSPORT	216	0.04			216	
61560000 MAINTENANCE	3 770	0.71	2 531	0.53	1 238	48.91
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL IMMO	3 025	0.57	2 317	0.49	708	30.53
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	1 935	0.37	1 828	0.38	107	5.85
61620000 ASSURANCES S/ EMPRUNTS	871	0.16	950	0.20	79	8.33
61630000 AUTRES ASSURANCES	237	0.04	194	0.04	43	22.28
61640000 ASSURANCES VEHICULES	497	0.09			497	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	340	0.06	249	0.05	90	36.28
62260000 HONORAIRES	5 626	1.06	5 722	1.20	96	1.67
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	981	0.19	194	0.04	787	405.52
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 638	0.50	853	0.18	1 785	209.29
62311000 REFERENCEMENT PUBLICITE	4 786	0.91			4 786	
62312000 REFERENCEMENT TWIMMO	3 847	0.73	971	0.20	2 877	296.38
62340000 CADEAUX CLIENTELE	1 932	0.37	1 325	0.28	607	45.81
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES			270	0.06	270	100.00
62380000 POURBOIRES, DONS COURANTS..	50	0.01	364	0.08	314	86.26

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N 31/12/2017	% CA	Exercice N-1 31/12/2016	% CA	Ecart N / N-1	
						Euros	%
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	915	0.17			915	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	50	0.01	7 981	1.67	7 931	99.37
62570000	FRAIS DE RECEPTIONS	5 151	0.97	5 718	1.20	567	9.91
62610000	FRAIS POSTAUX	582	0.11	371	0.08	211	56.99
62620000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	3 792	0.72	4 736	0.99	944	19.93
62780000	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	1 202	0.23	1 055	0.22	147	13.97
62810000	COTISATIONS DIVERSES	360	0.07	445	0.09	85	19.10
VALEUR AJOUTEE		390 462	73.87	322 822	67.63	67 640	20.95
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		578	0.11	922	0.19	344	37.35
74100000	SUBVENTIONS DIVERSES	578	0.11	922	0.19	344	37.35
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 898	0.36	2 533	0.53	635	25.08
63330000	PARTICIP FORMATION PRO CONTINU	576	0.11	461	0.10	115	24.97
63350000	VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRAN	385	0.07	524	0.11	139	26.46
63511000	CFE-CVAE	932	0.18	1 014	0.21	82	8.09
63514000	TAXES SUR VEHICULES SOCIETES	5	0.00	535	0.11	5	
63580000	AUTRES IMPOTS ET TAXES VERSES					535	100.00
SALAIRS DU PERSONNEL		58 176	11.01	48 497	10.16	9 679	19.96
64110000	REMUNERATIONS BRUTES	17 214	3.26	31 757	6.65	14 543	45.79
64120000	COTISATIONS CONGES A PAYER	1 140	0.22	4 464	0.94	3 324	74.46
64140000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	39 561	7.48	12 276	2.57	27 286	222.28
64143000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	260	0.05			260	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		19 380	3.67	15 413	3.23	3 967	25.74
64510000	COTISATIONS URSSAF	18 479	3.50	12 964	2.72	5 514	42.54
64532000	COTISATIONS RETRAITE AG2R	4 203	0.80	3 075	0.64	1 128	36.68
64580000	COTISATIONS S/ CONGES A PAYER	502	0.10	1 742	0.36	1 240	71.16
64750000	MEDECINE - PHARMACIE	163	0.03	163	0.03	1	0.32
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			110	0.02	110	100.00
64910000	CREDIT IMPOT CICE	3 967	0.75	2 642	0.55	1 325	50.15
CHARGES DE L'EXPLOITANT		209 671	39.67	173 052	36.26	36 619	21.16
64400000	REMUNERATION DE GERANCE	135 387	25.61	129 050	27.04	6 337	4.91
64460000	COTISATIONS RSI - MME LELIEVRE	43 715	8.27	39 236	8.22	4 479	11.42
64461000	COTISATIONS RSI - MR CELDRAN	3 516	0.67	3 366	0.71	150	4.46
64469000	AVIVA - PREVOYANCE SANTE	1 497	0.28	1 400	0.29	97	6.93
64469001	AVIVA SENSEO PREVOYANCE 10.17	450	0.09			450	
64480000	PEI - PERCOI - MME LELIEVRE	12 553	2.37			12 553	
64481000	PEI - PERCOI - MR CELDRAN	12 553	2.37			12 553	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		101 915	19.28	84 249	17.65	17 666	20.97
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		5		4		1	23.24
75800000	PRODUITS DIVERS	5	0.00	4	0.00	1	23.24
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		3		5		2	46.50
65800000	CHARGES DIVERSES	3	0.00	5	0.00	2	46.50

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	% CA	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 962	1.70	7 234	1.52	1 728	23.88
68111000 DAP IMMOBILISATIONS INCORPOR.	927	0.18	371	0.08	556	150.00
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORPO.	8 035	1.52	6 864	1.44	1 172	17.07
RESULTAT D'EXPLOITATION	92 955	17.59	77 013	16.14	15 942	20.70
PRODUITS FINANCIERS	403	0.08	669	0.14	266-	39.73-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	403	0.08	669	0.14	266-	39.73-
CHARGES FINANCIERES	4 342	0.82	5 219	1.09	877-	16.80-
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	4 342	0.82	5 219	1.09	877-	16.80-
RESULTAT COURANT	89 016	16.84	72 464	15.18	16 553	22.84
CHARGES EXCEPTIONNELLES			49	0.01	49-	100.00-
67120000 AMENDES ET PENALITES NON DED			49	0.01	49-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL			49	0.01	49	100.00
IMPOT SUR LES BENEFICES	20 072	3.80	16 285	3.41	3 787	23.25
69500000 IMPOTS SOCIETES	20 072	3.80	16 285	3.41	3 787	23.25
RESULTAT NET	68 944	13.04	56 130	11.76	12 815	22.83

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	Nbj CA	31/12/2016	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Capital et réserves	158 710	108.09		102 581	77.37		56 130	54.72
Résultat de l'exercice	68 944	46.95		56 130	42.34		12 815	22.83
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	227 655	155.04		158 710	119.71		68 944	43.44
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	154 482	105.21		199 115	150.18		44 633	22.42
Groupes et associés	56 818	38.70		39 532	29.82		17 286	43.73
CAPITAUX PERMANENTS	438 955	298.95		397 357	299.70		41 598	10.47
Actif net immobilisé	270 349	184.12		277 859	209.57		7 510	2.70
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	168 605	114.83		119 498	90.13		49 107	41.09
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours								
Créances clients et comptes rattachés	48 000	32.69					48 000	
Autres créances	725	0.49		19 996	15.08		19 271	96.37
Comptes de régularisation	4 828	3.29		2 218	1.67		2 610	117.64
ACTIF CIRCULANT	53 553	36.47		22 214	16.75		31 339	141.08
Fournisseurs et comptes rattachés	15 717	10.70		9 912	7.48		5 805	58.57
Autres dettes	76 383	52.02		21 172	15.97		55 211	260.78
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	92 100	62.72		31 084	23.44		61 016	196.30
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	38 547	26.25		8 869	6.69		29 677	334.60
Disponibilités	207 152	141.08		128 367	96.82		78 785	61.37
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	207 152	141.08		128 367	96.82		78 785	61.37

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

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	68 944	56 130
Dotations aux amortissements et provisions	8 962	7 234
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	77 906	63 364
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	77 906	63 364
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres	56 130	90 581
Augmentation des comptes courants d'associés	17 286	7 264
Augmentation des dettes financières	4 627	20 285
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	155 949	181 494
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	1 452	27 857
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	56 130	90 581
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	49 260	39 544
TOTAL DES EMPLOIS	106 841	157 982
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

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

	Variations N - (N-1) 31/12/2017	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2016
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	48 000	14 411
Clients et comptes rattachés	19 271	2 610
Autres créances		1 616
Comptes de régularisation		
VARIATION	31 339	16 027
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 805	4 354
Autres dettes	55 211	75 539
Comptes de régularisation		
VARIATION	61 016	79 893
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	29 677	95 920
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	78 785	72 408
Concours bancaires courants		
VARIATION	78 785	72 408
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	49 107	23 512

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
RESULTAT NET COMPTABLE	68 944	56 130
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	8 962	7 234
Reprises sur amortissements et provisions	-	-
Plus ou moins-values sur cession d'actif	-	-
Subventions d'investissements virées au résultat	-	-
= Capacité d'autofinancement	77 906	63 364
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	77 906	63 364
+ Variation du B.F.R.	29 677	95 920
= Trésorerie d'exploitation	107 584	32 556
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	56 130	90 581
Augmentation des capitaux propres	17 286	7 264
Augmentations des comptes courants d'associés	4 627	20 285
Augmentations des dettes financières	-	-
Subventions reçues	-	-
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	1 452	27 857
Charges à répartir sur plusieurs exercices	56 130	90 581
Réduction des capitaux propres	-	-
Dividendes	-	-
Remboursements des comptes courants d'associés	-	-
Remboursements des dettes financières	49 260	39 544
= Variation de trésorerie	78 785	72 408
+ Trésorerie initiale	128 367	200 776
TRESORERIE FINALE	207 152	128 367

SARL LELIEVRE

5268 Corniche des Issambres
Quartier des Issambres
83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENS

COMPTES ANNUELS

APECA COMPTABILITE CONSEIL
233 Voie Georges Pompidou

*83300 DRAGUIGNAN
04.98.10.66.66*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	2 780	1 297	1 483	2 409			
	Fonds commercial (1)	230 000		230 000	230 000		927	38.46
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage	54 407	18 323	36 084	42 910		6 826	15.91
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés	483		483	240		243	101.09
	Prêts							
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières	2 300		2 300	2 300			
	Total II	289 970	19 620	270 349	277 859		7 510	2.70
	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	418		418	750		332	44.32
	Créances (3)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	Clients et comptes rattachés	48 000		48 000			48 000	
	Autres créances	307		307	19 246		18 938	98.40
	Capital souscrit - appelé, non versé							
	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	207 152		207 152	128 367		78 785	61.37
	Charges constatées d'avance (3)	4 828		4 828	2 218		2 610	117.64
	Total III	260 705		260 705	150 582		110 124	73.13
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 12 000)	12 000	12 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 200	1 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	145 510	89 381	56 130	62.80
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	68 944	56 130	12 815	22.83
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		227 655	158 710	68 944	43.44
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	154 482	199 115	44 633	22.42
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	56 818	39 532	17 286	43.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 000		20 000	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 717	9 912	5 805	58.57
	Dettes fiscales et sociales	56 383	21 172	35 211	166.31
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	303 400	269 730	33 670	12.48
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		531 055	428 441	102 614	23.95

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

303 400 115 471

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		31/12/2016	12
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	528 598		528 598	477 303	51 295	10.75
Chiffre d'affaires NET	528 598		528 598	477 303	51 295	10.75
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				578	922	344
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				5	4	1
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)	529 181		478 230		50 952	10.65
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	32 368		33 899		1 531	4.52
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *	105 769		120 583		14 814	12.29
Impôts, taxes et versements assimilés	1 898		2 533		635	25.08
Salaires et traitements	267 847		221 549		46 298	20.90
Charges sociales	19 380		15 413		3 967	25.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 962		7 234		1 728	23.88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3		5		2	46.50
Total des Charges d'exploitation (II)	436 226		401 216		35 010	8.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	92 955		77 013		15 942	20.70
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	403		669		266	39.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	403		669		266	39.73
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 342		5 219		877	16.80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 342		5 219		877	16.80
2. Résultat financier (V-VI)	3 939		4 550		611	13.43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	89 016		72 464		16 553	22.84
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				49	49	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				49	49	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				49	49	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	20 072		16 285		3 787	23.25
Total des produits (I+III+V+VII)	529 585		478 899		50 686	10.58
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	460 640		422 769		37 871	8.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	68 944		56 130		12 815	22.83

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
	Euros	%		
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 483	2 409	927-	38.46-
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCES..	2 780	2 780		
28050000 AMORT CONCESSIONS BREVETS	1 297-	371-	927-	250.00-
FONDS COMMERCIAL	230 000	230 000		
20700000 FONDS DE COMMERCE	230 000	230 000		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 084	42 910	6 826-	15.91-
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	30 531	29 322	1 210	4.13
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMAT.	13 276	13 276		
21840000 MOBILIER	10 600	10 600		
28181000 AMORT INSTALLATIONS AGENC.	7 342-	3 720-	3 622-	97.36-
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 054-	3 965-	3 089-	77.89-
28184000 AMORT MOBILIER	3 928-	2 603-	1 325-	50.91-
AUTRES TITRES IMMOBILISES	483	240	243	101.09
27180000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	483	240	243	101.09
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 300	2 300		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 300	2 300		
Total II	270 349	277 859	7 510-	2.70-
AVANCES ET ACOMPTEES VERSES SUR COMMANDES	418	750	332-	44.32-
40910000 FRNS - AVANCES ET ACOMPTEES	418	750	332-	44.32-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHEES	48 000		48 000	
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	28 000		28 000	
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	20 000		20 000	
AUTRES CREANCES	307	19 246	18 938-	98.40-
44400000 ETAT - IMPOTS SOCIETES		17 541	17 541-	100.00-
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	238	299	61-	20.39-
44567000 TVA CREDIT DE TVA A REPORTER		548	548-	100.00-
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	70	156	87-	55.48-
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		483	483-	100.00-
46730000 DEBITEURS/CREDITEURS ORGANISME		218	218-	100.00-
DISPONIBILITES	207 152	128 367	78 785	61.37
51200000 CREDIT AGRICOLE	145 986	15 374	130 612	849.57
51210000 CREDIT AGRICOLE DAT CRESCENDO	50 000	105 000	55 000	52.38
51222000 CREDIT AGRICOLE DAT TRESO PRO	11 156	7 828	3 328	42.51
53100000 CAISSE	10	166	155	93.75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 828	2 218	2 610	117.64
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	4 828	2 218	2 610	117.64
Total III	260 705	150 582	110 124	73.13
TOTAL GENERAL	531 055	428 441	102 614	23.95

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12		31/12/2016 12		Euros	%
CAPITAL		12 000	12 000			
10130000 CAPITAL SOUSCRIT		12 000	12 000			
RESERVE LEGALE		1 200	1 200			
10610000 RESERVE LEGALE		1 200	1 200			
AUTRES RESERVES		145 510	89 381		56 130	62.80
10680000 AUTRES RESERVES		145 510	89 381		56 130	62.80
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		68 944	56 130		12 815	22.83
Total I		227 655	158 710		68 944	43.44
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		154 482	199 115		44 633	22.42
16410000 Emprunt 00600983646-240 000 €		149 988	184 447		34 459	18.68
16420000 Emprunt 00601172670-20 000 €		4 270	14 383		10 112	70.31
16884000 INTERETS COURUS A PAYER		223	285		61	21.57
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		56 818	39 532		17 286	43.73
45510000 COMPTE COURANT - MME LELIEVRE		56 818	39 532		17 286	43.73
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS		20 000			20 000	
41910000 CLIENTS ACOMPTE RECUS		20 000			20 000	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		15 717	9 912		5 805	58.57
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS		15 299	8 928		6 371	71.36
40810000 FRNS - FACTURES NON PARENUES		418	984		566	57.55
DETTES FISCALES ET SOCIALES		56 383	21 172		35 211	166.31
42100001 DERENNE Manon			2 259		2 259	100.00
42100002 SANTELLI Caroline			1 773		1 773	100.00
42820000 PERSONNEL - CONGES A PAYER		5 605	4 464		1 140	25.54
43100000 CAISSE URSSAF		13 559	6 514		7 045	108.14
43732000 CAISSE RETRAITE AG2R		2 994	1 687		1 307	77.49
43820000 ORG. SOCIAUX- CONGES A PAYER		2 244	1 742		502	28.84
43860000 ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER		5 851	2 142		3 709	173.16
43863000 CHARGES A PAY. - FORMATION C.		312	291		21	7.26
43865000 CHARGES A PAY. - TAXE APPRENT.		385	299		86	28.89
44400000 ETAT - IMPOTS SOCIETES		1 509			1 509	
44550000 TVA A DECAISSER		18 976			18 976	
44571000 TVA COLLECTEE 20%		1 333			1 333	
44580000 TAXE S/C. AFF. A REGULARISER		3 354			3 354	
44700000 AUTRES IMPOTS TAXES ET VERS		261			261	
Total IV		303 400	269 730		33 670	12.48
TOTAL GENERAL		531 055	428 441		102 614	23.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1	Ecart N / N-1
			31/12/2016	%
			Euros	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	528 598	477 303	51 295	10.75
70600000 COMMISSIONS S/ VENTES 20%	528 497	475 803	52 693	11.07
70610000 COMMISSIONS NON SOUM. 0%		1 500	1 500	100.00
70810000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	102		102	
Chiffre d'affaires NET	528 598	477 303	51 295	10.75
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	578	922	344	37.35
74100000 SUBVENTIONS DIVERSES	578	922	344	37.35
AUTRES PRODUITS	5	4	1	23.24
75800000 PRODUITS DIVERS	5	4	1	23.24
Total des Produits d'exploitation	529 181	478 230	50 952	10.65
ACHATS DE MATERIES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	32 368	33 899	1 531	4.52
60800000 FRAIS ACCESSOIRES S/ VENTES	38	3 381	3 343	98.86
60810000 ANNONCES-INSERTIONS VENTES	30 529	30 517	12	0.04
60820000 ANNONCE INSERT/VENTES INTRACOM	1 800		1 800	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	105 769	120 583	14 814	12.29
60402000 SOUS TRAITANCE INTRACOM		22 322	22 322	100.00
60410000 SOUS TRAITANCE APPOINT. AFF		6 250	6 250	100.00
60611000 FOURN. NON STOCK / ELECTRICITE	1 096	1 552	455	29.34
60612000 FOURNITURES CARBURANTS	248		248	
60630000 FOURN. ENTRETIEN ET EQUIP	900	6 213	5 313	85.51
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 669	786	883	112.35
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE		1 155	1 155	100.00
61210000 LEASING LEXUS BERLING EJ999CM	12 494		12 494	
61220000 LIXXBAIL LEXUS EM-883-KV	8 953		8 953	
61320000 LOYER BUREAU PORT		7 200	7 200	100.00
61321000 LOCATION BUREAU CENTRE	27 600	16 100	11 500	71.43
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	148		148	
61351000 LOCATION COPIEUR RICOH MPC3003	1 308	1 308		
61352000 LOCATION IPAD AIR	147	297	150	50.59
61353000 LOCATION SITE INTERNET	7 075	9 600	2 525	26.30
61354000 LOCATION COPIEUR RICOH MPC3002	885	439	446	101.79
61400000 CHARGES LOCATIVES	241	4 885	4 644	95.08
61520000 ENTRETIEN/REPARATION S/IMMOS	203	4 403	4 200	95.39
61551000 ENTRETIEN MAT DE TRANSPORT	216		216	
61560000 MAINTENANCE	3 770	2 531	1 238	48.91
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL IMMO	3 025	2 317	708	30.53
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	1 935	1 828	107	5.85
61620000 ASSURANCES S/ EMPRUNTS	871	950	79	8.33
61630000 AUTRES ASSURANCES	237	194	43	22.28
61640000 ASSURANCES VEHICULES	497		497	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	340	249	90	36.28
62260000 HONORAIRES	5 626	5 722	96	1.67
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	981	194	787	405.52
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 638	853	1 785	209.29
62311000 REFERENCEMENT PUBLICITE	4 786		4 786	
62312000 REFERENCEMENT TWIMMO	3 847	971	2 877	296.38
62340000 CADEAUX CLIENTELE	1 932	1 325	607	45.81
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES		270	270	100.00
62380000 POURBOIRES, DONS COURANTS..	50	364	314	86.26

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE		915			915	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		50	7 981		7 931	99.37
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS		5 151	5 718		567	9.91
62610000 FRAIS POSTAUX		582	371		211	56.99
62620000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS		3 792	4 736		944	19.93
62780000 FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES		1 202	1 055		147	13.97
62810000 COTISATIONS DIVERSES		360	445		85	19.10
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 898	2 533		635	25.08
63330000 PARTICIP FORMATION PRO CONTINU		576	461		115	24.97
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRAN		385	524		139	26.46
63511000 CFE-CVAE		932	1 014		82	8.09
63514000 TAXES SUR VEHICULES SOCIETES		5			5	
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES VERSES			535		535	100.00
SALAIRS ET TRAITEMENTS		267 847	221 549		46 298	20.90
64110000 REMUNERATIONS BRUTES		17 214	31 757		14 543	45.79
64120000 COTISATIONS CONGES A PAYER		1 140	4 464		3 324	74.46
64140000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		39 561	12 276		27 286	222.28
64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		260			260	
64400000 REMUNERATION DE GERANCE		135 387	129 050		6 337	4.91
64460000 COTISATIONS RSI - MME LELIEVRE		43 715	39 236		4 479	11.42
64461000 COTISATIONS RSI - MR CELDRAN		3 516	3 366		150	4.46
64469000 AVIVA - PREVOYANCE SANTE		1 497	1 400		97	6.93
64469001 AVIVA SENSEO PREVOYANCE 10.17		450			450	
64480000 PEI - PERCOI - MME LELIEVRE		12 553			12 553	
64481000 PEI - PERCOI - MR CELDRAN		12 553			12 553	
CHARGES SOCIALES		19 380	15 413		3 967	25.74
64510000 COTISATIONS URSSAF		18 479	12 964		5 514	42.54
64532000 COTISATIONS RETRAITE AG2R		4 203	3 075		1 128	36.68
64580000 COTISATIONS S/ CONGES A PAYER		502	1 742		1 240	71.16
64750000 MEDECINE - PHARMACIE		163	163		1	0.32
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			110		110	100.00
64910000 CREDIT IMPOT CICE		3 967	2 642		1 325	50.15
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		8 962	7 234		1 728	23.88
68111000 DAP IMMOBILISATIONS INCORPOR.		927	371		556	150.00
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORPO.		8 035	6 864		1 172	17.07
AUTRES CHARGES		3	5		2	46.50
65800000 CHARGES DIVERSES		3	5		2	46.50
Total des Charges d'exploitation		436 226	401 216		35 010	8.73
Résultat d'exploitation		92 955	77 013		15 942	20.70
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		403	669		266	39.73
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		403	669		266	39.73
Total des Produits financiers		403	669		266	39.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1
			12	12	Euros
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES 66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	4 342	5 219	877-	16.80-	
Total des Charges financières	4 342	5 219	877-	16.80-	
Résultat financier	3 939-	4 550-	611	13.43	
Résultat courant avant impôts	89 016	72 464	16 553	22.84	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 AMENDES ET PENALITES NON DED	49	49	49-	100.00-	
Total des Charges exceptionnelles	49	49	49-	100.00-	
Résultat exceptionnel		49-	49	100.00	
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 IMPOTS SOCIETES	20 072	16 285	3 787	23.25	
Total des produits	529 585	478 899	50 686	10.58	
Total des charges	460 640	422 769	37 871	8.96	
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	68 944	56 130	12 815	22.83	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 531 054.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 528 598.33 Euros et dégageant un bénéfice de 68 944.34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 3 967 € La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 3 967 € que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	3 967
Total	3 967

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	120.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	418
Dettes fiscales et sociales	14 397
Total	15 038

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 828
Total	4 828

SARL LELIEVRE

5268 Corniche des Issambres
Quartier des Issambres
83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENS

DOSSIER FISCAL

APECA COMPTABILITE CONSEIL
233 Voie Georges Pompidou

*83300 DRAGUIGNAN
04.98.10.66.66*



IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31122017	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case	
Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (article 223-I-1 quinque C du CGI)				Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD	
Si une 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, indiquer le nom et la localisation					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SARL LELIEVRE	5268 Corniche des Issambres Quartier des Issambres 83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENS
SIRET 8 0 8 4 1 6 5 1 5 0 0 0 2 7	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITE

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

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3%	12 083	Bénéfice imposable à 28%	36 880	Déficit
	Bénéfice imposable à 15%	38 120			

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0% PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles, art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense	<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 de 15 %	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W 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 2,50%	
--	--

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

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
APECA COMPTABILITE CONSEIL 233 Voie Georges Pompidou 83300 DRAGUIGNAN	
Tél: 04.98.10.66.66	Tél:
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:	
N° d'agrément du CGA	
Tél:	
Identité du déclarant:	
Date: Lieu LES ISSAMBRES	
Qualité et nom du signataire:	
Signature	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

Formulaire obligatoire (article 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2018

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

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

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

H DIVERS

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

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

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

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	56 675	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	

BILAN SIMPLIFIÉ

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise SARL LELIEVRENéant *Adresse de l'entreprise 5268 Corniche des Issambres83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENSNuméro SIRET * 8 0 8 4 1 6 5 1 5 0 0 0 2 7Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2Durée de l'exercice précédent * 1 2

					Exercice N clos le <u>1 3 1 1 2 2 0 1 7</u>	Exercice N-1 clos le <u>1 3 1 1 2 2 0 1 6</u>
ACTIF		Brut <u>1</u>	Amortissements - Provisions <u>2</u>	Net <u>3</u>	Net <u>4</u>	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010 230 000	012	230 000	230 000	230 000
	Fonds commercial *					
	Autres *	014 2 780	016 1 297	1 483	2 409	
	Immobilisations corporelles *	028 54 407	030 18 323	36 084	42 910	
	Immobilisations financières *(1)	040 2 783	042	2 783	2 540	
	Total I (5)	044 289 970	048 19 620	270 349	277 859	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052			
	Stocks					
	Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064 418	066	418	750	
	Créances (2)	068 48 000	070	48 000		
	Clients et comptes rattachés*					
	Autres * (3)	072 307	074	307	19 246	
	Valeurs mobilières de placement	080	082			
	Disponibilités	084 207 152	086	207 152	128 367	
	Charges constatées d'avance *	092 4 828	094	4 828	2 218	
	Total II	096 260 705	098	260 705	150 582	
	Total général (I+II)	110 550 675	112 19 620	531 055	428 441	
PASSIF		Exercice N NET <u>1</u>			Exercice N-1 NET <u>2</u>	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	12 000	12 000	
	Ecart de réévaluation		124			
	Réserve légale		126	1 200	1 200	
	Réserves réglementées*		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131)	132 145 510	89 381	
	Report à nouveau		134			
	Résultat de l'exercice		136	68 944	56 130	
	Provisions réglementées		140			
	Total I		142	227 655	158 710	
	Provisions pour risques et charges		154			
DETES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	154 482	199 115	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164	20 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	15 717	9 912	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169 56 818)	172 113 201	60 703	
	Produits constatés d'avance		174			
	Total III		176	303 400	269 730	
	Total général (I + II + III)		180	531 055	428 441	
RENOVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		182 1 452		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *			
			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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

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

Désignation de l'entreprise SARL LELIEVRE

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue	biens services *	215	214	
			217	218	528 598 477 303
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	578 922
	Autres produits			230	5 4
		Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	529 181 478 230
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stock (marchandises) *			236	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	32 368 33 899
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier 8 953 - immobilier)			242	105 769 120 583
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	932	244	1 898 2 533
	Rémunérations du personnel *			250	267 847 221 549
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	19 380 15 413
	Dotations aux amortissements *			254	8 962 7 234
	Dotations aux provisions			256	
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)	259		262	3 5
	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260			
		Total des charges d'exploitation (II)		264	436 226 401 216
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	92 955 77 013
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers			280	403 669
	Produits exceptionnels			290	
	Charges financières			294	4 342 5 219
	Charges exceptionnelle (dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies))	347		300	
	(dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinques D))	348			49
	Impôts sur les bénéfices *			306	20 072 16 285
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			310	68 944 56 130
	B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	68 944 314
Réintégurations	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	20 077
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247	écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248		330	2 029
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensés de réintégration) 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	
Dédouanements	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A) 987	Zones restruc- turation de la défense (44 terdecies) 127		
	Reprise d'entre- prises en diffi- culté (44. septies) 981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991		
	Divers dons (44 quaterdecies) ZFA 345	Investissements outre-mer 344	Créance due au report en arrière du déficit 346	138	
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)" 655			990	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	87 083 354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356	
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	87 083 372

Désignation de l'entreprise : SARL LELIEVRE

31/12/2017

Détail des réintégrations diverses

Détail des déductions diverses

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

Désignation de l'entreprise : SARL LELIEVRE

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	230 000	402		404		406	230 000	230 000	
	Autres	410	2 780	412		414		416	2 780	2 780	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales, agencements divers	450	29 322	452	1 210	454		456	30 531	30 531	
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	23 876	472		474		476	23 876	23 876	
Immobilisations financières		480	2 540	482	243	484		486	2 783	2 783	
TOTAL		490	288 518	492	1 452	494		496	289 970	289 970	
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations incorporelles		500	371	502		927	504		506	1 297	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512			514		516		
	Constructions	520		522			524		526		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530		532			534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	3 720	542	3 622	544		546		7 342	
	Matériel de transport	550		552			554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	6 568	562	4 414	564		566		10 982	
TOTAL		570	10 659	572	8 962	574		576		19 620	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1		2		3		4		5		
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme					
						19 %	⑥	15 % ou 12.8 %	⑦	0 %	⑧
	1										
	2										
	3										
	4										
	5										
	6		7	8							
	9										
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587		589	
Plus-values taxables à 19 % (1)			579		Régularisations	590	583	594		595	
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)								591			
TOTAL						596	585	597		599	

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

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

4

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

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

Désignation de l'entreprise :

SARL LELIEVRENéant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le 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 matériel et outillage		730		735		4			
Inst. générales agenc. am. divers		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 (art. 209C du CGI)		996	
Déficits reportables				984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES 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	2 094
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *								380	63 502
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	102 367
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	21 684
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 lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

**CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION
DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS**

5

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

Désignation de l'entreprise : SARL LELIEVRE				Néant <input type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 01/01/2017 et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois		1 2
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108 528 598
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105
				TOTAL 1 106 528 598
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115 5
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143
Subventions d'exploitation reçues				113 578
Variation positive des stocks				111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153
				TOTAL 2 144 583
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)				
Achats				121 32 368
Variation négative des stocks				145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125 47 159
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148 3
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150
				TOTAL 3 152 79 530
IV- Valeur ajoutée produitean				
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3) 137 449 652
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).				117 450 000
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE				
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD				
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020	x		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)	022	528 598	Effectifs au sens de la CVAE *	023 0
Période de référence	024	01/01/2017	160	31/12/2017
Date de cessation				
VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs				
Effectif moyen du personnel * :				376 2
dont apprentis				657
dont handicapés				651
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.				
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.				

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du 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

[3 1 1 2 2 0 1 7]

N° SIRET [8 0 8 4 1 6 5 1 5 0 0 0 2 7]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE [SARL LELIEVRE]

ADRESSE (voie) [5268 Corniche des Issambres Quartier des Issambres]

CODE POSTAL [83520] VILLE [ROQUEBRUNE SUR ARGENS]

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) Mme Nom patronymique [LELIEVRE] Prénom(s) [WILHELMINA]

Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions [] 100

Naissance : Date [170866] N° Département [37] Commune [MUNSTERBILZEN] Pays []

Adresse : N° [163] Voie [BOULEVARD CIGALES DE MER]
Code postal [83380] Commune [LES ISSAMBRES] 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, MLE pour Mademoiselle.

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

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS

La déclaration récapitulative des réductions et crédits d'impôt doit être transmise par voie électronique.

De l'année 20 17								
Dénomination de l'entreprise : SARL LELIEVRE Néant								
SIREN de l'entreprise	8	0	8	4	1	6	5	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/> Cocher la case <input checked="" type="checkbox"/>
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés <input type="checkbox"/> Cocher la case <input checked="" type="checkbox"/>								
Dénomination de la société dont les réductions et crédits d'impôt sont déclarés :								
SIREN de la société déclarante								
Dénomination de la société mère :								
SIREN de la société mère								
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)								
CREANCES REPORTABLES								
Réduction d'impôt en faveur du mécénat								
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen								
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total [ligne 1 x 7 %] + [ligne 2 x 9 %] + [[ligne 3 x 7 %] + [ligne 4 x 9 %]] x 10/90 + ligne 5) 3 967								
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM								
Dont préfinancement								
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (1) hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM 1 56 675								
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM 2								
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.3141-3 du code du travail. (2) 3								
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnité de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail 4								
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés 5								
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE								
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise								
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés								
Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage								
Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs								
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques ou audiovisuelles (article 220 sexies du CGI)								
Crédit d'impôt en faveur de l'intéressement								
Crédit d'impôt international cinéma et audiovisuel (article 220 quaterdecies du CGI)								
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux et de variétés								
Autres créances non reportables et restituables au titre de l'exercice								
CREANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES								
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI)								

(1) Les déclarations spéciales des réductions et crédits d'impôt figurants au I ont été supprimées. Le formulaire n° 2069-RCI-SD constitue le seul support déclaratif de ces réductions et crédits d'impôt.

(2) Taux général de 7 % et taux de 9 % pour les rémunérations versées en 2017 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'Outre-mer (DOM).

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)

CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES

Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières

Autre créances non reportables et non restituables

CRÉANCES REPORTABLES

Crédit d'impôt pour investissement en Corse

Crédit d'impôt en faveur de la recherche

dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

Autres créances reportables

CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'ANNÉE

Crédit d'impôt famille

Crédit d'impôt pour les dépenses de prospection commerciale

Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété

Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique

Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques

Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art

Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo

Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique

Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé

Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole

Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif

Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social

III - CAS PARTICULIERS

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage

Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété

Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique

Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise

Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art

Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs

Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé

Crédit d'impôt en faveur de la recherche

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi

Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique

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

Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage

Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété

Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique

Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise

Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art

Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs

Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé

Crédit d'impôt en faveur de la recherche

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi

Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique

(3) Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte du formulaire n° 2069-RCI-SD.

Exercice clos le : 31/12/2017

Dénomination de l'entreprise :	SARL LELIEVRE	N° Siret :	80841651500027
Adresse :	5268 Corniche des Issambres 83520 ROQUEBRUNE SUR ARGENS	Quartier des Issambres	
Ancienne adresse de l'entreprise en cas de changement			

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés :

I - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT	ANNEE CIVILE 2017
Montant des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au mois de décembre ou au dernier trimestre)	1 56 675
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 7,0%)	2 3 967,00
Montant total 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	3a
Montant de la majoration prévue à l'article L.3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 7% x 100/90))	3b
Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b)	4 3 967,00
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)	5
Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)	6 3 967,00

II - CADRE A SERVIR PAR LES ENTREPRISES DECLARANTES QUI DETIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES				
Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n°SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3
TOTAL	7			

III - CADRE A SERVIR POUR LA REPARTITION DU CREDIT D'IMPOT ENTRE LES ASSOCIES MEMBRES DE SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES				
Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n°SIRET (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement)	% de droits détenus dans la société	Quote-part du crédit d'impôt (1-2)*3
TOTAL				

IV - UTILISATION DE LA CREANCE

(S'agissant des sociétés relevant du régime de groupe prévu à l'article 223 A du CGI, la société joint les déclarations spéciales des sociétés du groupe, y compris sa propre déclaration au relevé de solde n° 2572 relatif au résultat d'ensemble. Le crédit d'impôt de chaque société du groupe est porté sur la déclaration n° 2058-CG)

IV - 1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu):

Montant du crédit d'impôt (hors quote-part de la participation) (report de la ligne 2 ou 4)	8	3 967 . 00
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	9	
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 10: - le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est positif; - zéro si le résultat du calcul (ligne 8 - ligne 9) s'il est négatif ou égal à zéro.	10	3 967 . 00
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 + ligne 10)	11	3 967 . 00

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)

Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de la ligne 8 de l'ensemble des déclarations n° 2079-CICE-SD déposées pour les sociétés du groupe)	12	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement	13	
Montant du crédit d'impôt disponible. Reporter en ligne 14 le résultat du calcul (ligne 12 - 13) s'il est positif, zéro si le résultat du calcul (ligne 12 - ligne 13) est négatif ou égal à zéro.	14	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans les sociétés de personnes ou groupements assimilés)(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe + ligne 14)	15	

IV - 2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montant imputé sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15)	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	17	

IV - 3. Entreprises à l'impôt sur le revenu :

Reporter le montant du crédit déterminé ligne 6, ainsi que les montants portés en lignes 9,10 et 11 sur la déclaration n°2042-C.	
--	--

IV - 4. Mobilisation de la créance auprès d'un établissement de crédit

Montant de la créance dont la mobilisation est demandée	18	
---	-----------	--