



SAS SMPS

1081 RUE JOSEPH DAUBREGE

62155 MERLIMONT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>----- B I L A N -----</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
<i>----- A N N E X E -----</i>	13
<i>Annexe au bilan</i>	14
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Immobilisations</i>	17
<i>Amortissements</i>	18
<i>Provisions</i>	19
<i>Créances et Dettes</i>	20
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	21
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	22
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	23
<i>Variations des capitaux propres</i>	24
<i>Capital social</i>	25
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	26
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	27
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	28
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	29
<i>Annexe CICE</i>	30
<i>----- E T A T S F I S C A U X -----</i>	31
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	32
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	33
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	34
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	35
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	36
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	37
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	38
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	39
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	40
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	41
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	42
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	43
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	44
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	45
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	46
<i>2058A - Déductions diverses</i>	47
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	48
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	49
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	50
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	51
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	52
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	53
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	54

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	55
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	56
<i>Produits à recevoir</i>	57
<i>Charges à payer</i>	58
<i>Charges constatées d'avance</i>	59
<i>Produits constatés d'avance</i>	60
<i>2069 RCI-Réductions et crédits d'impôt</i>	61
<i>Taux réduit IS page 1</i>	62

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS SMPS relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 50 077 euros

Chiffre d'affaires : 204 334 euros

Résultat net comptable : -6 730 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lambersart

Le 14/05/2019



Loïc FAUCQUEZ
Expert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)		5 000		5 000	5 000
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 432	804	628	1 113
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				32 418
	Autres immobilisations corporelles	3 279	1 237	2 042	2 833
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	800		800	800
TOTAL (II)		5 511	2 041	3 470	37 164
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	31 933		31 933	24 632
	Autres créances	9 224		9 224	12 710
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES				21 422
	Charges constatées d'avance	449		449	631
	TOTAL (III)	41 606		41 606	59 395
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		52 117	2 041	50 077	101 559

(1) dont droit au bail

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

800

800

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	500	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 324	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(6 730)	6 824
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	10 094	16 824
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 947	7 530
	Emprunts et dettes financières divers		10
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 143	18 337
	Dettes fiscales et sociales	10 893	12 598
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		44 040
	Autres dettes		2 220
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	39 983	84 736
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	50 077	101 559
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(6 730,02)	6 823,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		39 983	84 736
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		361	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	28/04/2017 31/12/2017	8 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé	5 000,00	9,98	5 000,00	4,92		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	3 470,17	6,93	37 164,22	36,59	(33 694,05)	-90,66
Concessions brevets et droits similaires	627,77	1,25	1 113,16	1,10	(485,39)	-43,60
205100 Logiciels	1 432,00	2,86	1 432,00	1,41		
280510 Amortissement Logiciels	(804,23)	-1,61	(318,84)	-0,31	(485,39)	-152,24
Installations techniques, matériel et outillage			32 418,33	31,92	(32 418,33)	-100,00
215400 Matériel industriel			36 700,00	36,14	(36 700,00)	-100,00
281540 Amts Matériel industriel			(4 281,67)	-4,22	4 281,67	100,00
Autres immobilisations corporelles	2 042,40	4,08	2 832,73	2,79	(790,33)	-27,90
218100 Inst. gen. agcts, amgts divers	2 270,00	4,53	2 270,00	2,24		
218300 Mat. bureau & mat. Info.	1 009,00	2,01	1 009,00	0,99		
281810 Amts Inst gen. & amgts divers	(733,97)	-1,47	(279,97)	-0,28	(454,00)	-162,16
281830 Amts mat. bureau et mat. info.	(502,63)	-1,00	(166,30)	-0,16	(336,33)	-202,24
Autres immobilisations financières	800,00	1,60	800,00	0,79		
275000 Depots & cautionnements versés	800,00	1,60	800,00	0,79		
TOTAL III - Actif Circulant NET	41 606,48	83,09	59 395,07	58,48	(17 788,59)	-29,95
Créances clients et comptes rattachés	31 933,40	63,77	24 632,13	24,25	7 301,27	29,64
041D Collectif clients débiteurs	31 933,40	63,77	24 632,13	24,25	7 301,27	29,64
Autres créances	9 224,08	18,42	12 710,46	12,52	(3 486,38)	-27,43
040D Collectif fournisseurs débiteurs	1 407,15	2,81	250,20	0,25	1 156,95	462,41
444000 état - Impôts s/ les bénéfices	1 809,00	3,61	523,00	0,51	1 286,00	245,89
445220 TVA collectée intra 20%	1 384,74	2,77			1 384,74	
445664 TVA déductible 20%	4 433,19	8,85	3 915,43	3,86	517,76	13,22
445666 TVA déductible intra 20%			193,69	0,19	(193,69)	-100,00
445860 TVA s/ fact. non parvenues	190,00	0,38	7 340,00	7,23	(7 150,00)	-97,41
467100 MODPASSION			488,14	0,48	(488,14)	-100,00
Disponibilités			21 421,51	21,09	(21 421,51)	-100,00
512130 Banque populaire du nord			14 844,63	14,62	(14 844,63)	-100,00
531000 Caisse siège social			53,20	0,05	(53,20)	-100,00
587010 Décaissements CB			6 523,68	6,42	(6 523,68)	-100,00
Charges constatées d'avance	449,00	0,90	630,97	0,62	(181,97)	-28,84
486000 Charges constatées d'avance	449,00	0,90	630,97	0,62	(181,97)	-28,84
TOTAL DUBILAN ACTIF	50 076,65	100,00	101 559,29	100,00	(51 482,64)	-50,69

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	28/04/2017 31/12/2017	8 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	10 093,51	20,16	16 823,53	16,57	(6 730,02)	-40,00
Capital Social ou individuel	10 000,00	19,97	10 000,00	9,85		
101100 Capital souscrit non appele	5 000,00	9,98	5 000,00	4,92		
101300 Capital sscrit appele verse	5 000,00	9,98	5 000,00	4,92		
Réserve légale	500,00	1,00			500,00	
106100 Reserve legale	500,00	1,00			500,00	
Autres réserves	6 323,53	12,63			6 323,53	
106800 Autres reserves	6 323,53	12,63			6 323,53	
Résultat de l'exercice	(6 730,02)	-13,44	6 823,53	6,72	(13 553,55)	-198,63
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	39 983,14	79,84	84 735,76	83,43	(44 752,62)	-52,81
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 946,83	5,88	7 530,27	7,41	(4 583,44)	-60,87
164100 Prêt BPN	2 585,37	5,16	7 530,27	7,41	(4 944,90)	-65,67
512130 Banque populaire du nord	361,46	0,72			361,46	
Emprunts et dettes financières divers			10,01	0,01	(10,01)	-100,00
455100 Compte Courant St. Marseille			10,01	0,01	(10,01)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 143,22	52,21	18 337,30	18,06	7 805,92	42,57
040C Collectif fournisseurs créditeurs	25 003,22	49,93	18 337,30	18,06	6 665,92	36,35
408100 Frs - Fact. non parvenues	1 140,00	2,28			1 140,00	
Dettes fiscales et sociales	10 893,09	21,75	12 598,18	12,40	(1 705,09)	-13,53
421000 Personnel -Remunerations dues	1 689,32	3,37			1 689,32	
421009 Rémunérations dues - Septembre			528,40	0,52	(528,40)	-100,00
421012 Rémunérations dues - Décembre			2 184,38	2,15	(2 184,38)	-100,00
428200 Dettes prov. conges a payer	2 838,97	5,67	1 465,94	1,44	1 373,03	93,66
431000 Securite sociale	834,62	1,67	3 396,39	3,34	(2 561,77)	-75,43
437200 IRP Auto Retraite & Prévoyance	1 253,56	2,50	1 152,96	1,14	100,60	8,73
438200 Charges sociales sur C.P.	1 007,08	2,01	467,51	0,46	539,57	115,41
442000 Etat Imp & tax recouv. tiers	40,00	0,08			40,00	
445220 TVA collectée intra 20%			193,69	0,19	(193,69)	-100,00
445510 TVA a decaisser	1 474,00	2,94	2 938,00	2,89	(1 464,00)	-49,83
445666 TVA déductible intra 20%	1 384,73	2,77			1 384,73	
445710 TVA collectee 20 %			13,00	0,01	(13,00)	-100,00
448600 Charges a payer	370,81	0,74	257,91	0,25	112,90	43,77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			44 040,00	43,36	(44 040,00)	-100,00
408400 Frs im. - Fact. non parvenues			44 040,00	43,36	(44 040,00)	-100,00
Autres dettes			2 220,00	2,19	(2 220,00)	-100,00
467200 MVS			2 220,00	2,19	(2 220,00)	-100,00
TOTAL DUBILAN PASSIF	50 076,65	100,00	101 559,29	100,00	(51 482,64)	-50,69

Etats financiers au 31/12/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	170 498		170 498	147 689
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	33 836		33 836	23 756
	Montant net du chiffre d'affaires	204 334		204 334	171 445
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			258	
	Autres produits			2 349	51
	Total des produits d'exploitation (1)			206 942	171 496
	Achats de marchandises			79 841	69 536
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			45 157	16 238
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			57 202	44 401
	Impôts, taxes et versements assimilés			894	654
	Salaires et traitements			31 521	22 436
	Charges sociales du personnel			8 037	5 328
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 276	5 047
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7	51
	Total des charges d'exploitation (2)			223 936	163 690
RESULTAT D'EXPLOITATION				(16 994)	7 806

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 994)	7 806
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	91	37
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		91	37
RESULTAT FINANCIER		(91)	(37)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(17 085)	7 769
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	11 206	
	Sur opérations en capital	36 700	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	47 906	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 133	
	Sur opérations en capital	32 418	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	37 552	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		10 355	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			945
TOTAL DES PRODUITS		254 848	171 496
TOTAL DES CHARGES		261 578	164 673
RESULTAT DE L'EXERCICE		(6 730)	6 824

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	28/04/2017 31/12/2017	8 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	206 941,71	101,28	171 496,09	100,03	35 445,62	20,67
Ventes de marchandises	170 498,41	83,44	147 689,41	86,14	22 809,00	15,44
Ventes de marchandises FRANCE	170 498,41	83,44	147 689,41	86,14	22 809,00	15,44
707001 Vente PB + pneus	170 498,41	83,44	144 889,41	84,51	25 609,00	17,67
707101 Ventes Véhicules VO			2 800,00	1,63	(2 800,00)	-100,00
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	33 835,95	16,56	23 755,75	13,86	10 080,20	42,43
Production vendue Services FRANCE	33 835,95	16,56	23 755,75	13,86	10 080,20	42,43
706001 Facturation PS - MOD	33 573,45	16,43	23 755,75	13,86	9 817,70	41,33
708800 Commissions sur ventes	262,50	0,13			262,50	
Montant net du chiffre d'affaires	204 334,36	100,00	171 445,16	100,00	32 889,20	19,18
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	257,91	0,13			257,91	
791000 Transfert ch. d'exploitation	257,91	0,13			257,91	
Autres produits d'exploitation	2 349,44	1,15	50,93	0,03	2 298,51	N/S
758000 Prod. divers gestion courante	2 349,44	1,15	50,93	0,03	2 298,51	N/S
Total des charges d'exploitation	223 935,67	109,59	163 690,35	95,48	60 245,32	36,80
Achats de marchandises	79 841,06	39,07	69 535,53	40,56	10 305,53	14,82
607100 Achat Véhicules	4 185,00	2,05	11 630,43	6,78	(7 445,43)	-64,02
607200 Achats Pneus	63 974,44	31,31	41 594,53	24,26	22 379,91	53,80
607300 Achats Pare-Brsie	11 681,62	5,72	16 310,57	9,51	(4 628,95)	-28,38
Achats de matières premières et autres appro.	45 157,36	22,10	16 237,89	9,47	28 919,47	178,10
601301 achats pièces détachés	4 487,11	2,20			4 487,11	
602200 Consommables Garage	961,89	0,47	443,42	0,26	518,47	116,93
602201 Consommables Rép Véhicules	38 348,35	18,77	15 543,23	9,07	22 805,12	146,72
602250 Fournitures de bureau	442,54	0,22	251,24	0,15	191,30	76,14
608100 Frais acces. Achat VO	28,50	0,01			28,50	
608110 Frais acces. / pneus	888,97	0,44			888,97	
Autres achats et charges externes	57 202,01	27,99	44 400,86	25,90	12 801,15	28,83
604100 Sous-traitance Garage	806,47	0,39	208,63	0,12	597,84	286,56
605000 Ach. mat., equip. & travaux	747,00	0,37			747,00	
606100 Fourn. non stock. (eau, ener.)	3 019,11	1,48	178,74	0,10	2 840,37	N/S
606110 Carburant	143,82	0,07	164,68	0,10	(20,86)	-12,67
606300 Fourn. ent. & petit equip.	679,35	0,33	253,64	0,15	425,71	167,84
606301 équipement pro			237,20	0,14	(237,20)	-100,00
606400 Fournitures administratives	124,22	0,06	257,67	0,15	(133,45)	-51,79
612200 Credit-bail mobilier	3 670,20	1,80			3 670,20	
613200 Locations immobilières	9 800,00	4,80	6 400,00	3,73	3 400,00	53,13
613502 Location Standard Tel Orange	912,36	0,45	76,03	0,04	836,33	N/S
613510 Frais location TPE	312,00	0,15	52,00	0,03	260,00	500,00
614000 Charges loc. et de copropriete	750,00	0,37	2 000,00	1,17	(1 250,00)	-62,50
615200 Trav. ent. repar. s/ bien imm.			1 250,24	0,73	(1 250,24)	-100,00
615600 Maintenance	534,00	0,26	350,00	0,20	184,00	52,57
615610 Entretien Véhicules			50,00	0,03	(50,00)	-100,00
616100 Assurance multirisques	5 591,64	2,74	2 727,37	1,59	2 864,27	105,02
616110 Assurance Prêt BPN	110,04	0,05	55,36	0,03	54,68	98,77

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	28/04/2017 31/12/2017	8 mois	Variations	%
616380	Assuran. trans. s/ autr. biens			342,69	0,20	(342,69)	-100,00
622000	Remu. d'intermed. & honoraires	8,33				8,33	
622600	Honoraires comptabilite	4 359,96	2,13	2 741,66	1,60	1 618,30	59,03
622610	Honoraires social			360,00	0,21	(360,00)	-100,00
622620	Honoraires juridique	576,25	0,28	1 700,00	0,99	(1 123,75)	-66,10
622700	Frais d'actes & de contentieux			807,47	0,47	(807,47)	-100,00
623000	Publicite, relations publiques	2 990,00	1,46	2 282,50	1,33	707,50	31,00
623010	Pub KALIGLASS Radio	495,00	0,24	3 102,00	1,81	(2 607,00)	-84,04
623100	Pub KALIGLASS presse	13 550,00	6,63	11 318,00	6,60	2 232,00	19,72
623400	Cadeaux a la clientele	1 836,67	0,90	1 595,81	0,93	240,86	15,09
623500	Annonces Le Bon Coin			41,67	0,02	(41,67)	-100,00
623600	Catalogues et imprimes	233,00	0,11	760,00	0,44	(527,00)	-69,34
623800	Divers pourb., dons courants	10,00		50,00	0,03	(40,00)	-80,00
624100	Transports s/ achats			6,00		(6,00)	-100,00
625100	Voyages et déplacements	300,00	0,15	916,40	0,53	(616,40)	-67,26
625101	Frais de Péeage			7,51		(7,51)	-100,00
625700	Receptions	660,45	0,32	612,96	0,36	47,49	7,75
626100	Frais postaux	34,20	0,02	222,00	0,13	(187,80)	-84,59
626200	Frais telecommunication	2 160,83	1,06	1 279,73	0,75	881,10	68,85
626300	Internet nom de domaine	64,00	0,03	202,00	0,12	(138,00)	-68,32
627000	Services bancaires & assimilés	2 110,92	1,03	421,36	0,25	1 689,56	400,98
627100	Frais sur titres			576,51	0,34	(576,51)	-100,00
627110	Commissions CB	342,19	0,17	202,93	0,12	139,26	68,62
627200	Com. & frais s/ emission emp.	105,00	0,05	360,10	0,21	(255,10)	-70,84
628100	Concours divers (cotisations)	165,00	0,08	230,00	0,13	(65,00)	-28,26
Impôts, taxes & versements assimilés		894,33	0,44	653,67	0,38	240,66	36,82
631200	Taxe d'apprentissage	205,00	0,10	142,58	0,08	62,42	43,78
633300	Particip. employeurs f.p.c.	165,81	0,08	174,33	0,10	(8,52)	-4,89
635515	CARTE GRISE			296,76	0,17	(296,76)	-100,00
635800	Autres droits	241,76	0,12			241,76	
637800	Taxes diverses	281,76	0,14	40,00	0,02	241,76	604,40
Salaires et traitements		31 521,29	15,43	22 436,14	13,09	9 085,15	40,49
641100	Sal., appoint., com. de base	30 148,26	14,75	20 970,20	12,23	9 178,06	43,77
641200	Conges payes	1 373,03	0,67	1 465,94	0,86	(92,91)	-6,34
Charges sociales du personnel		8 036,79	3,93	5 328,43	3,11	2 708,36	50,83
645100	Cotisations a l'URSSAF	6 210,09	3,04	4 180,41	2,44	2 029,68	48,55
645200	Cotisations prévoyance IRP	1 327,63	0,65	884,62	0,52	443,01	50,08
645250	Mutuelle Axa			37,14	0,02	(37,14)	-100,00
645300	Cotis. retraite IRP Auto	1 763,63	0,86	1 226,75	0,72	536,88	43,76
645800	Cotis. aux autres orga. soc.	539,57	0,26	467,51	0,27	72,06	15,41
647500	Medecine du travail, pharmacie	4,87				4,87	
649000	Crédit d'impôt compétitivité e	(1 809,00)	-0,89	(1 468,00)	-0,86	(341,00)	-23,23
Dotation aux amortissements sur immobilisations		1 275,72	0,62	5 046,78	2,94	(3 771,06)	-74,72
681110	Dot. amts im. incorporelles	485,39	0,24	318,84	0,19	166,55	52,24
681120	Dot. amts im. corporelles	790,33	0,39	4 727,94	2,76	(3 937,61)	-83,28
Autres charges de gestion courante		7,11		51,05	0,03	(43,94)	-86,07
658000	Ch. diverses gestion courante	7,11		51,05	0,03	(43,94)	-86,07
Résultat d'exploitation		(16 993,96)	-8,32	7 805,74	4,55	(24 799,70)	-317,71
Total des produits financiers							
Total des charges financières		90,76	0,04	37,21	0,02	53,55	143,91

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	28/04/2017 31/12/2017	8 mois	Variations	%
Intérêts et charges assimilées	90,76	0,04	37,21	0,02	53,55	143,91
661160 Int. emprunts & dettes assimi.	58,14	0,03	37,21	0,02	20,93	56,25
661600 Int. banc. & s/ ope. de finan.	32,62	0,02			32,62	
Résultat financier	(90,76)	-0,04	(37,21)	-0,02	(53,55)	-143,91
Résultat courant avant impôts	(17 084,72)	-8,36	7 768,53	4,53	(24 853,25)	-319,92
Total des produits exceptionnels	47 906,27	23,45			47 906,27	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 206,27	5,48			11 206,27	
771800 Aut. prod. excep. s/ op. gest.	11 206,27	5,48			11 206,27	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 700,00	17,96			36 700,00	
775200 Prod cess. elts act. im. corpo.	36 700,00	17,96			36 700,00	
Total des charges exceptionnelles	37 551,57	18,38			37 551,57	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	5 133,24	2,51			5 133,24	
671800 Autr. ch. excep. s/ ope. gest.	5 133,24	2,51			5 133,24	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	32 418,33	15,87			32 418,33	
675200 Val. cpt. elts ced. Im. corpo.	32 418,33	15,87			32 418,33	
Résultat exceptionnel	10 354,70	5,07			10 354,70	
Impôts sur les bénéfices			945,00	0,55	(945,00)	-100,00
695100 Impots dus en France			945,00	0,55	(945,00)	-100,00
Résultat de l'exercice	(6 730,02)	-3,29	6 823,53	3,98	(13 553,55)	-198,63

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de 50 077 euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de 254 848 euros
 - un total charges de 261 578 euros
 - dégage un résultat de -6 730 euros

L'exercice considéré :

- débute le 01/01/2018
- finit le 31/12/2018
- et a une durée de 12 mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de SAS SMPS avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de Présentation des Comptes Annuels qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 50 077 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 254 848 euros et un total charges de 261 578 euros, dégageant ainsi un résultat de -6 730 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 432					1 432
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 432					1 432
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	36 700				36 700	
	Instal., agencement, aménagement divers	2 270					2 270
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 009					1 009
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 979				36 700	3 279
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	800					800
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	800					800
TOTAL		42 211				36 700	5 511

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	319	485		804
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	319	485		804
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 282		4 282	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	280	454		734
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	166	336		503
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 728	790	4 282	1 237
TOTAL		5 047	1 276	4 282	2 041

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2018

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	800	800	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	31 933	31 933	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 809	1 809	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 008	6 008	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 407	1 407	
	Charges constatées d'avances	449	449	
	TOTAL DES CREANCES	42 406	42 406	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	361	361	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 585	2 585	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 143	26 143	
	Personnel et comptes rattachés	4 528	4 528	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 095	3 095	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 859	2 859	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	411	411	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)			
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	39 983	39 983	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 470		
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 415		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 140		1 140	
Dettes fiscales et sociales	4 217	2 191	2 026	92,43
Dettes fournisseurs d'immobilisation		44 040	(44 040)	-100,00
Autres dettes				
TOTAL	5 357	46 231	(40 875)	-88,41

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	449	631	(182)	-28,84
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	449	631	(182)	-28,84

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		500			500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		6 324			6 324
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	6 824	(6 824)		(6 730)	(6 730)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	16 824			(6 730)	10 094

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 16 824

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 16 824

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (6 730)

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

1 000,00

10,0000

10 000,00

Emises pendant l'exercice

0,0000

Remboursées pendant l'exercice

0,0000

Du capital social fin d'exercice**1 000,00****10,0000****10 000,00**

ANNEXE - Élément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		204 334
Ventes de marchandises		170 498
<i>Vente PB + pneus</i>	170 498	
Production vendue Services		33 836
<i>Facturation PS - MOD</i>	33 573	
<i>Commissions sur ventes</i>	263	
Chiffre d'affaires par marché géographique		204 334
Chiffre d'affaires FRANCE		204 334
<i>Vente PB + pneus</i>	170 498	
<i>Facturation PS - MOD</i>	33 573	
<i>Commissions sur ventes</i>	263	

ANNEXE - Élément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

(17 085)

(17 085)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

10 355

10 355

RESULTAT COMPTABLE**(6 730)****(6 730)**

(1) après retraitements fiscaux.

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des produits exceptionnels		47 906
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>Aut. prod. excep. s/ op. gest.</i>	<i>11 206</i>	11 206
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Prod cess. elts act. im. corp.</i>	<i>36 700</i>	36 700
Total des charges exceptionnelles		37 552
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Autr. ch. excep. s/ ope. gest.</i>	<i>5 133</i>	5 133
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>Val. cpt. elts ced. Im. corpo.</i>	<i>32 418</i>	32 418
Résultat exceptionnel		10 355

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 1 809 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Etats financiers au 31/12/2018

ETATS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques

IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012018** et clos le **31122018** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : S.I.E.MONTREUIL-SUR-MER
66 CHAU MARCADEE
ECUIRES
62170 MONTREUIL
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
Identification du destinataire : **SAS SMPS**
1081 RUE JOSEPH DAUBREGE
62155 MERLIMONT
Insp. IFU N° dossier N° Siret **82938822200012**

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :**B ACTIVITE**

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Entretien , répar. de véhiculeSi vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

n° SIRET

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

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % Bénéfice imposable au taux de 28 % Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) **3 406**

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15 % du cadre 1)
Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables aux taux de 0 % Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ Pôle de compétitivité ☐
Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ Autres dispositifs ☐ Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐

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. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 % **F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS**1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : **G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé **Comptabilite Expert**

OGA/OMGA ☐ **Visueur conventionné** ☐
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : CELEXPART 2 RUE DE LA CARNOY 59130 LAMBERSART 03 20 17 30 34
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

A MERLIMONT le 14052019 Signature et qualité du déclarant PATRICK SIX DIRECTEUR GENERAL

SAS SMPS
31122018

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

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

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2019)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS SMPS**
et Date de clôture de l'exercice **31122018**

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12			
Adresse de l'entreprise : 1081 RUE JOSEPH DAUBREGE 62155 MERLIMONT			Durée de l'exercice précédent * 8			
Numéro SIRET * 8 2 9 3 8 8 2 2 2 0 0 0 1 2			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N, clos le, 31122018			
			N-1 31122017			
			Net 3			
			Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA	5 000		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	804	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	32 418	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 237	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
			Autres participations	CU	CV	
			Créances rattachées à des participations	BB	BC	
			Autres titres immobilisés	BD	BE	
			Prêts	BF	BG	
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	800
TOTAL (II)		BJ	5 511	BK	2 041	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	31 933	
		Autres créances (3)	BZ	CA	9 224	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	21 422		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	449		
	TOTAL (III)	CJ	41 606	CK	41 606	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	52 117	1A	2 041	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	800	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS SMPS			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :5 000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	6 324	
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(6 730)	6 824
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	10 094	16 824
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 947	7 530
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		10
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	26 143	18 337
	Dettes fiscales et sociales	DY	10 893	12 598
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		44 040
	Autres dettes	EA		2 220
Compte régul.	EB			
TOTAL (IV)	EC	39 983	84 736	
	ED			
Ecart de conversion passif *	(V)			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	50 077	101 559	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	39 983	84 736
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	361		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS								Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	170 498	FB		FC	170 498	147 689	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	33 836	FH		FI	33 836	23 756	
		FJ	204 334	FK		FL	204 334	171 445	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	258		
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 349	51	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	206 942	171 496	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	79 841	69 536	
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	45 157	16 238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	57 202	44 401	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	894	654	
	Salaires et traitements *					FY	31 521	22 436	
	Charges sociales (10)					FZ	8 037	5 328	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 276	5 047
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	7	51	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	223 936	163 690
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(16 994)	7 806
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	91	37	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	91	37	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(91)	(37)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(17 085)	7 769	

Désignation de l'entreprise SAS SMPS				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	11 206		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	36 700		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	47 906		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	5 133		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	32 418		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	37 552		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	10 355		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		945	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	254 848	171 496	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	261 578	164 673	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(6 730)	6 824	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	<div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div>		HY		
	(3)	Dont	<div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div>		HP	3 670	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1H		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1J		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			HX		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC		
	(9)	Dont transferts de charges			RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A1	258	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			A4		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				37 552	47 906		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2018

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
671800 - Autr. ch. excep. s/ ope. gest.	5 133	
675200 - Val. cpt. elts ced. Im. corpo.	32 418	
771800 - Aut. prod. excep. s/ op. gest.		11 206
775200 - Prod cess. elts act. im. corp.		36 700
Totalisation	37 552	47 906

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS SMPS										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	1 432	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com-posants	M2		KP		KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants	M3		KS	36 700	KT		KU	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	2 270	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 009	LC		LD			
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	39 979	LO		LP			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	800	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	800	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	42 211	ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	1 432	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	36 700	MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	2 270	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	1 009	MU			
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	36 700	NH	3 279	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	800	2G				
TOTAL IV		I3		NJ		NK	800	2H				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	36 700	ØL	5 511	ØM		

Exercice N clos le : 31 12 2018

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS

Néant ☒ *

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS												Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CY		EL		EM		EN					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				PE	319	PF	485	PG		PH	804				
Terrains				PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre			PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ	4 282	QA		QB	4 282	QC					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers			QD	280	QE	454	QF		QG	734				
	Matériel de transport			QH		QI		QJ		QK					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	166	QM	336	QN		QO	503				
	Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT					
TOTAL III				QU	4 728	QV	790	QW	4 282	QX	1 237				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ØN	5 047	ØP	1 276	ØQ	4 282	ØR	2 041				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP				SR			

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS								Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF				
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	800	UV	800	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	31 933		31 933				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure-ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	1 809		1 809				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	6 008		6 008				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	1 407		1 407				
	Charges constatées d'avance			VS	449		449				
	TOTAUX			VT	42 406	VU	42 406	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	361		361					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	2 585		2 585					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	26 143		26 143						
Personnel et comptes rattachés		8C	4 528		4 528						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 095		3 095						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 859		2 859					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	411		411					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	39 983	VZ	39 983						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	2 470	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	7 415	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122018	
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW				
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art.212 bis) *			XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7				
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										ZN			
{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*										XR			
Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW	WQ					
Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art.209C)			SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8	5 133					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3			
TOTAL I										WR			
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales *										WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										XB		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										I6		
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										WZ		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)			K9	Entreprises nouvelles 44 sexies			L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)				
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)			L6	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)			K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)				
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)			QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)			1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)				
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)			PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)			PC					
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé			Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9	Créance dérogée par le report en arrière de déficit			ZI	XG				
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RESULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)										XI		XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL		XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XO	
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN		3 406	

2058A - Réintégrations diverses

au 31/12/2018

Libellé	Montant
Réintégrations diverses	5 133
Totalisation	5 133

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2018

Libellé	Montant
CICE	1 809
Totalisation	1 809

Désignation de l'entreprise SAS SMPS		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	3 406	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	3 406	
II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	3 846	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB	500						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	6 824			ZD	6 324						
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE							
						ZF							
	TOTAL I	ØF	6 824			TOTAL II	ZH	6 824					
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	1 553		209			
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	11 024	XQ	11 774		8 528			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	4 945		5 609			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	38 930		30 055			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	57 202		44 401			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	894		654			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	894		654			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	40 819		33 919			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	29 024		22 610			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1, ou modèle 2460 de 2018) *						ØB	30 148					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK			%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0				ZR		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG						
REGIME DE GROUPE *	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH						
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15%	JK			Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM			Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15%	JN			Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP			Imputations	JF				
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe				JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS						Néant <input type="checkbox"/> *		
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	Cf état 2059A-Détail...	36 700		4 282	32 418		
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦		⑧	⑨	⑩				
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6	36 700	4 282	4 282				
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))			4 282					
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)								

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

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

Désignation de l'entreprise : **SAS SMPS**Néant ☒ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Désignation de l'entreprise : **SAS SMPS**Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

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

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

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

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

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

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

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

RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SMPS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012018		et clos le : 31122018	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	204 334	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	258	
TOTAL 1	OX	204 592	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	2 349	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	2 349	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	130 518	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	36 987	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	242	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	7	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	167 755	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	39 187
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)	SA	39 187	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	204 592	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1/1

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 82938822200012

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SMPS

ADRESSE (voie) 1081 RUE JOSEPH DAUBREGE

CODE POSTAL 62155

VILLE

MERLIMONT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1 000

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique SIX Prénom(s) PATRICK

Nom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 500

Naissance : Date 09031962 N° département 62 Commune BERCK SUR MER Pays FRANCE

Adresse : N° 133 Voie CHEMIN DU COLLIER

Code postal 62600 Commune GROFFLIERS Pays FRANCE

Titre (2) M Nom patronymique MARSEILLE Prénom(s) STEPHANE

Nom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 500

Naissance : Date 14071959 N° département 62 Commune BERCK SUR MER Pays FRANCE

Adresse : N° 10 Voie ALLEE DES JONQUILLES

Code postal 62780 Commune CUCQ Pays FRANCE

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

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

1/0 (1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 3/1/12/2/0/1/8

N° SIRET 8 2 9 3 8 8 2 2 2 0 0 0 1 2

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SMPS

ADRESSE (voie) 1081 RUE JOSEPH DAUBREGE

CODE POSTAL 62155 VILLE MERLIMONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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.

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

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		5 357
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 140
<i>Frs - Fact. non parvenues</i>	<i>1 140</i>	
Dettes fiscales et sociales		4 217
<i>Dettes prov. congés à payer</i>	<i>2 839</i>	
<i>Charges sociales sur C.P.</i>	<i>1 007</i>	
<i>Charges à payer</i>	<i>371</i>	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			449	449
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				449

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			



Formulaire obligatoire

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

Exercice clos le 31/12/2018 Au titre de l'année civile 2018 Néant

Dénomination de l'entreprise	SAS SMPS	N° Siren :829388222
Adresse	1081 RUE JOSEPH DAUBREGE 62155 MERLIMONT	

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

Dénomination de la société mère	N° Siren :
Adresse	

Crédit d'impôt	Montant
----------------	---------

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

CIC - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	1 809

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

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	hors DOM	situé dans les DOM
dont crédit d'impôt relatif aux rému. 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	30 148	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-30 du code du travail (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		

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

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

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

III - CAS PARTICULIERS

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

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

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS SMPS	82938822200012	4520A
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
1081 RUE JOSEPH DAUBREGE		
62155 MERLIMONT		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	4 282
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 €x (Durée de l'exercice en mois / 12)	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065