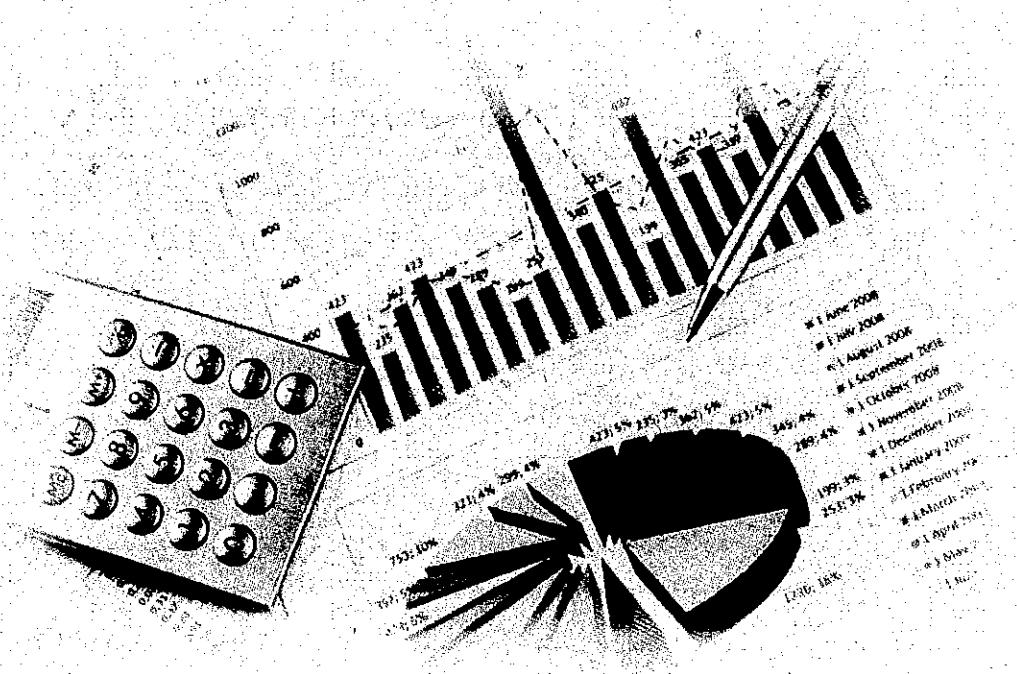


# Cabinet Dominique Nineuil

## AUDIT CONSEIL



## **Comptes annuels au 31 décembre 2017**

**Madame DARGERE CHANTAL**  
**« UNIVERS »**

**Le Poneuf  
86600 Saint Sauvant**

**Cabinet Dominique NINEUIL**  
 SARL au capital de 532 500 € - RCS de Poitiers : 432 247 963 00023 – Organisme de formation : 54 86 0114586  
 Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables  
 et Membre de la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes de Poitiers, Diagnostic Bilan Carbone  
[www.cabinet-nineuil-audit-atlantique.fr](http://www.cabinet-nineuil-audit-atlantique.fr) 05 49 37 03 13

***Rien ne vaut le conseil d'un expert !***

# RAPPORT ANNUEL AU 31 DÉCEMBRE 2017

CS/

## ATTESTATION ■ d'expert comptable

**Nom :** Mme DARGERE Chantal - UNIVERS

**Adresse :** Le Poneuf  
86600 SAINT SAUVANT

**Activité :** Organisme de formation

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 30/06/2011, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de votre entreprise individuelle, pour la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017, qui se caractérise par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	.....174 554 €
<b>Chiffre d'Affaires :</b>	.....526 301 €
<b>Résultat net comptable :</b>	.....70 427 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 Poitiers, le 04 mai 2018

Mickaël CAGNE  
Charge de mission

Dominique NINEUIL  
Expert-comptable

Madame DARGERE CHANTAL BNC

LE PONEUF

86600 SAINT SAUVANT

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

	Pages
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 8
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	9 et 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 13
 <b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Bilan synthétique</i>	14
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	15
- <i>Equilibre financier</i>	16
- <i>Tableau de financement</i>	17 et 18
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	19
 <b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	20 et 21
- <i>Etat des Emprunts</i>	22

**Cabinet d'expertise comptable D. Nineuil**  
6 T RUE ALBIN HALLER  
POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2  
86000 POITIERS  
05 49 37 03 13

## BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2017		Exercice N-1 31/12/2016		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	741	741				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	94 158	24 380	69 778	67 909	1 870	2,75
	Installations techniques, matériel et outillage	72 286	51 569	20 717	18 000	2 717	15.09
	Autres immobilisations corporelles	280 494	213 523	66 971	39 595	27 376	69.14
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	650		650	650		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	<b>Total II</b>	448 330	290 214	158 116	126 154	31 962	25.34
	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	5 169		5 169	12 528	7 359	58.74
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	6 944		6 944	32 325	25 380	78.52
	Charges constatées d'avance (3)	4 325		4 325	5 420	1 096	20.21
	<b>Total III</b>	16 438		16 438	50 272	33 836	67.30
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	464 769	290 214	174 554	176 427	1 873	1.06

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

ACTIF IMMOBILISE ACTIF CIRCULANT Comptes de Régularisation

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N 31/12/2017</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>12</b>	<b>12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecarts de réévaluation	10 284	26 360	36 644	139.01
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles. Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	70 427	101 759	31 332	30.79
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	80 712	75 400	5 312	7.05
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	42 914	30 496	12 417	40.72
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	12 200	13 614	1 414	10.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	38 729	56 916	18 188	31.96
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	93 843	101 027	7 184	7.11
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	174 554	176 427	1 873	1.06

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

93 843 101 027

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N - 31/12/2017			Exercice N-1 31/12/2016		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	12	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	526 301		526 301	501 589	24 713	4.93	
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	526 301		526 301	501 589	24 713	4.93	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				5 635	4 620	1 015	21.98
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				6 889		6 889	
Autres produits				810	1 280	470	36.72
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>	539 636		507 489		32 147	6.33	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *	248 646		226 514		22 132	9.77	
Impôts, taxes et versements assimilés	13 610		7 721		5 889	76.26	
Salaires et traitements	73 185		63 994		9 191	14.36	
Charges sociales	94 415		94 029		386	0.41	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 894		22 285		6 608	29.65	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>	458 750		414 544		44 206	10.66	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	80 886		92 945		12 059	12.97	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2		2- 100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Défenses positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>		2		2- 100.00-
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	546	979	433	44.19-
Défenses négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	546	979	433	44.19-
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	546	979	431	44.10-
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	80 340	91 968	11 628	12.64-
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 000	11 750	7 750	65.96-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	4 000	11 750	7 750	65.96-
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52	1 959	52	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 861		11 902	607.60
<b>Total VIII</b>	13 913	1 959	11 954	610.26-
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	9 913	9 791	19 704	201.24-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+II+V+VII)</b>	543 636	519 241	24 396	4.70-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	473 209	417 481	55 727	13.35-
<b>5. Benefit ou perte (total des produits - total des charges)</b>	70 427	101 759	31 332	30.79-

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

8 860 5 900

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2017	% CA	Exercice N-1 31/12/2016	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	526 301	100.00	501 589	100.00	24 713	4.93
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	526 301	100.00	501 589	100.00	24 713	4.93
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	526 301	100.00	501 589	100.00	24 713	4.93
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	80 037	15.21	73 351	14.62	6 686	9.11
<b>Marge brute de production</b>	446 265	84.79	428 238	85.38	18 027	4.21
<b>Marge brute globale</b>	446 265	84.79	428 238	85.38	18 027	4.21
- Autres achats + charges externes	168 609	32.04	153 163	30.54	15 446	10.08
<b>Valeur ajoutée</b>	277 655	52.76	275 075	54.84	2 581	-0.94
+ Subventions d'exploitation	5 635	1.07	4 620	0.92	1 015	21.98
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 610	2.59	7 721	1.54	5 889	76.26
- Salaires du personnel	73 185	13.91	63 994	12.76	9 191	14.36
- Charges sociales du personnel	62 923	11.96	53 160	10.60	9 763	18.37
- Charges de l'exploitant	31 492	5.98	40 869	8.15	9 377	22.94
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	102 081	19.40	113 950	22.72	11 870	10.42
+ Autres produits de gestion courante	810	0.15	1 280	0.26	470	36.72
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	6 889	1.31			6 889	
- Dotations aux amortissements	28 894	5.49	22 285	4.44	6 608	29.65
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	80 886	15.37	92 945	18.53	12 059	12.97
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	546	0.10	2	0.20	2	100.00
- Charges financières			979	0.20	433	44.19
<b>Résultat courant</b>	80 340	15.27	91 968	18.34	11 628	12.64
+ Produits exceptionnels	4 000	0.76	11 750	2.34	7 750	65.96
- Charges exceptionnelles	13 913	2.64	1 959	0.39	11 954	610.26
<b>Résultat exceptionnel</b>	9 913	1.88	9 791	1.95	19 704	201.24
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	70 427	13.38	101 759	20.29	31 332	30.79

## ANNEXE

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

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

#### Permanence des méthodes

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	741	
Installations générales agencements aménagements des constructions		83 112	11 047
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		63 458	9 345
Installations générales agencements aménagements divers		67 810	8 271
Matériel de transport		150 255	21 657
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 964	24 397
	TOTAL	394 599	74 716
Autres participations		650	
	TOTAL	650	
	TOTAL GENERAL	395 991	74 716

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		741	741
Installations générales agencements aménagements const.			94 158	94 158
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		517	72 286	72 286
Installations générales agencements aménagements divers			76 081	76 081
Matériel de transport		19 900	152 012	152 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 960	52 402	52 402
	TOTAL	22 377	446 939	446 939
Autres participations			650	650
	TOTAL		650	650
	TOTAL GENERAL	22 377	448 330	448 330

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	741		741
Installations générales agencements aménagements const.	15 203	9 177		24 380
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 457	6 421	309	51 569
Installations générales agencements aménagements divers	50 640	3 547		54 187
Matériel de transport	133 927	4 663	6 489	132 101
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 868	5 086	1 718	27 236
	TOTAL	269 095	28 894	8 516
	TOTAL GENERAL	269 836	28 894	8 516
				290 214

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 177				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 421				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 547				
Matériel de transport	4 663				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 086				
<b>TOTAL</b>	<b>28 894</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>28 894</b>				

### Etat des provisions

Néant

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Taxe sur la valeur ajoutée	3 668	3 668	
Débiteurs divers	1 501	1 501	
Charges constatées d'avance	4 325	4 325	
<b>TOTAL</b>	<b>9 493</b>	<b>9 493</b>	

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 561	4 561		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	38 353	38 353		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 200	12 200		
Personnel et comptes rattachés	14 200	14 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 331	20 331		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 498	3 498		
Autres impôts taxes et assimilés	699	699		
<b>TOTAL</b>	<b>93 843</b>	<b>93 843</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 583			

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>		<b>Exercice N 31/12/2017</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016</b>	<b>Ecart N / N-1 Euros %</b>	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES					
20500000 LOGICIEL	741	741			
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	741	741			
CONSTRUCTIONS					
21350000 INST. AGENCEMENT DES CONSTRUCT	69 778	67 909		1 870	2.75
28135000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS	94 158	83 112		11 047	13.29
24 380	24 380	15 203		9 177	60.36
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS					
21540000 MATERIELS ET OUTILLAGES	20 717	18 000		2 717	15.09
21560000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	9 415	8 073		1 342	16.62
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	62 871	55 384		7 487	13.52
28156000 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDAGO	3 170	1 458		1 712	117.42
48 399	48 399	43 999		4 400	10.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 TX A.A.I	66 971	39 595		27 376	69.14
21820000 MATERIEL TRANSPORT	76 081	67 810		8 271	12.20
21830000 MATERIEL BUREAU	152 012	150 255		1 757	1.17
21840000 MOBILIER	43 493	21 056		22 437	106.56
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT	8 908	8 908			
28182000 AMORTISSEMENT MAT DE TRANSPORT	54 187	50 640		3 547	7.00
28183000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU&INFO	132 101	133 927		1 826	1.36
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	19 122	16 271		2 851	17.52
8 114	8 114	7 597		517	6.81
AUTRES PARTICIPATIONS					
26110000 PARTS SOCIALES	650	650			
<b>Total II</b>		158 116	126 154	31 962	25.34
AUTRES CREANCES					
40100000 FOURNISSEURS	5 169	12 528		7 359	58.74
44562000 TVA DEDUCT.S/IMMO.	1 501	1 555		54	3.45
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 170	4 430		3 260	73.58
44571300 TVA COLLECTEE 8.5%	1 384	3 386		2 001	59.11
44571400 TVA COLLECTEE 20%	36			36	
44584000 TVA A REGULARISER	737	1 045		308	29.49
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	340	1 772		1 772	100.00
340	340				
DISPONIBILITES					
51200000 C.R.C.A	6 944	32 325		25 380	78.52
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 325	5 420		1 096	20.21
4 325	4 325	5 420		1 096	20.21
<b>Total III</b>		16 438	50 272	33 835	67.30
<b>TOTAL GENERAL</b>		174 554	176 427	1 873	1.06

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N 31/12/2017</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>10 284</b>	<b>26 360</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CAPITAL			36 644	139,01
10150000 CAPITAL INDIVIDUEL	75 400	37 259	38 141	102.37
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	65 115	63 619	1 497	2.35
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	70 427	101 759	-31 332	-30.79
<b>Total I</b>	<b>80 712</b>	<b>75 400</b>	<b>5 312</b>	<b>7.05</b>
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			12 417	40.72
16410000 EMPRUNT CRCA TX	4 561	30 496	25 936	85.05
16420000 EMPRUNT CRCA 40K 1688€	38 353		38 353	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			1 414	10.39
40100000 FOURNISSEURS	10 160	11 574	1 414	12.22
40810000 FOURNIS.FACTURES NON PARVENUES	2 040	2 040		
DETTES FISCALES ET SOCIALES			18 188	31.96
42820000 CONGES A PAYER	14 200	8 750	5 450	62.29
42860000 PROV.CHARGES A PAYER		5 000	5 000	100.00
43100000 SECURITE SOCIALE	14 044	12 648	1 396	11.04
43720000 UGRR	817	2 535	1 718	67.76
43731000 PREVOYANCE APICIL	320	273	47	17.22
43750000 MEDECINE TRAVAIL	150	148	3	1.80
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES PAYES	5 000	2 990	2 010	67.22
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		22 000	22 000	100.00
44551000 TVA A DECAISSE	3 498	1 672	1 826	109.21
44571100 TVA COLLECTEE 19,6%		82	82	100.00
44571300 TVA COLLECTEE 8,5%		231	231	100.00
44861000 FORMATION CONTINUE	699	588	111	18.89
<b>Total IV</b>	<b>93 843</b>	<b>101 027</b>	<b>7 184</b>	<b>7.11</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>174 554</b>	<b>176 427</b>	<b>1 873</b>	<b>1.06</b>

**DETAIL COMpte DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1 Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	526 301		501 589		24 713	4.93
70600000 PRESTATIONS 20%		500		500	100.00	
70610000 PRESTATIONS 8.5%		4 153		4 153	100.00	
70610100 CONSEILLER EN HA PONEUF	14 177		18 218		4 040	22.18
70610200 EDUCATEUR DE SANTE PONEUF	11 933		8 476		3 457	40.79
70610300 HYGIENISTE NATUROPATHIE PONEUF	13 971		17 365		3 394	19.55
70610400 PRATICIEN NATUROPATHIE PONEUF	196 463		179 707		16 756	9.32
70610500 PRATICIEN EN MAGNETOLOGIE PONEUF	265		660		925	140.15
70610700 CONSEILLER HYG ET EDUC PERINAT	20 625		6 000		14 625	243.75
70611000 PALOMA PONEUF	6 875				6 875	
70619000 STAGES PERFECTIONNEMENT PONEUF	180		220		40	18.18
70620100 CONSEILLER EN HA PARIS	12 712		16 276		3 563	21.89
70620200 EDUCATEUR DE SANTE PARIS	8 797		9 837		1 040	10.57
70620300 HYGIENISTE NATUROPATHIE PARIS	12 279		20 137		7 858	39.02
70620400 PRATICIEN DE SANTE PARIS	115 016		105 090		9 926	9.45
70620600 ENDOCRINO PSYCHOLOGIE PARIS	417		3 508		3 091	88.12
70629000 STAGES PERFECTIONNEMENT PARIS	160		180		20	11.11
70630100 CONSEILLER EN HA BELFORT	512		3 944		4 456	112.97
70630200 EDUCATEUR DE SANTE BELFORT			5 366		5 366	100.00
70630300 HYGIENISTE NATUROPATHIE BELFORT	3 244		1 018		2 226	218.58
70630400 PRATICIEN DE SANTE BELFORT	22 044		44 814		22 770	50.81
70639000 STAGES PERFECTIONNEMENT BELFORT			180		180	100.00
70640100 CONSEILLER EN HA REUNION 8.5%	2 090		9 995		7 905	79.09
70640200 EDUCATEUR SANTE 8.5%	5 877		2 899		2 979	102.77
70640300 HYGIENISTE NATURO REUNION 8.5%	55 397		37 196		18 201	48.93
70640400 PRATICIEN SANTE REUNION 8.5%	19 086		5 650		13 436	237.82
70649000 STAGES PERFECTIONNEMENT 8.5%			202		202	100.00
70650000 FORMATION PAR CORRESPONDANCE	5 733				5 733	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>526 301</b>		<b>501 589</b>		<b>24 713</b>	<b>4.93</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 635		4 620		1 015	21.98
74000000 AIDE EMPLOI	5 635		4 620		1 015	21.98
REPRISES SUR DEPRECiations, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	6 889		6 889		6 889	
79100000 TRANSFERT CHARGES	3 112				3 112	
79110000 TRANSFERT TAXABLE	3 778				3 778	
AUTRES PRODUITS	810		1 280		470	36.72
75800000 PRDT GESTION	810		1 280		470	36.72
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>539 636</b>		<b>507 489</b>		<b>32 147</b>	<b>6.33</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	248 646		226 514		22 132	9.77
60400000 HONORAIRES FORMATION	80 037		73 351		6 686	9.11
60610000 ELECTRICITE	415		1 417		1 002	70.70
60611000 EAU	380		327		53	16.24
60612000 GAZ - CHAUFFAGE	2 497		2 826		329	11.65
60614000 CARBURANT	5 728		5 310		418	7.88
60620100 MAT.L PEDAG. SALLE DE COU	4 069		4 477		408	9.11
60630000 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP	8 275		4 599		3 676	79.92
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 938		8 285		347	4.19
61250000 CREDIT BAIL VEHICULES	8 860		5 900		2 961	50.18
61310000 LOCATION COPIEUR	2 205		2 940		735	25.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	3 250				3 250	

DETAIL COMpte DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1 Euros	%
61320200	LOCATION SALLE PARIS	15 001	13 473	1 527	11.34
61320300	LOCATION SALLE BELFORT	3 496	6 083	2 587	42.53
61320400	LOCATION SALLES REUNION	9 122	5 693	3 429	60.23
61350000	LOCATION ABBONNEMENT BUZZEE	1 119	1 169	50	4.27
61353000	LOCATION LOCAM	3 518		3 518	
61360000	LOCATIONS DIVERSES	283		283	
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	14 017	24 812	10 796	43.51
61551000	ENTRETIEN MATERIEL	143	1 444	1 301	90.07
61554000	ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	5 640	7 877	2 237	28.40
61560000	MAINTENANCE	560	990	430	43.43
61600000	ASSURANCE	5 191	4 129	1 062	25.73
61610000	AUTRES ASSURANCES	450	436	14	3.20
61820000	DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	538	586	48	8.16
62100000	PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP	8 102	1 839	6 263	340.60
62262000	HONORAIRES TECHNIQUES	3 187	1 982	1 206	60.84
62263000	HONORAIRES COMPTABLES & JUR.	3 200		3 200	
62300000	ANNONCES INSERTIONS	11 958	12 944	986	7.62
62330000	SALONS	11 771	5 632	6 139	109.00
62380000	DONS	500		500	
62500000	FRAIS DEPLACEMENT	9 407	6 695	2 713	40.52
62511000	PEAGE	834	727	106	14.64
62512000	RESTAURANT	5 075	4 564	511	11.19
62512500	HOTEL	5 328	6 413	1 085	16.91
62600000	FRAIS POSTAUX	3 067	3 074	7	0.22
62610000	TELEPHONE	2 370	1 983	387	19.54
62700000	SERVICES BANCAIRES	971	1 194	222	18.63
62801000	COTISATION	145	145		
		13 610	7 723	5 889	76.26
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				
63130000	PART.FORM.CONTINUE	583	490	93	18.89
63511000	TAXE PROFESS / CVAE / CFE	560	558	2	0.36
63512000	TAXE FONCIERE	1 236	1 200	36	3.00
63560000	CSG DED.	11 231	5 473	5 758	105.21
		73 185	63 994	9 191	14.36
	SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	72 735	59 744	12 991	21.74
64120000	CONGES PAYES	5 450	750	6 200	826.67
64140000	PROV.PRIMES	5 000	5 000	10 000	200.00
		94 185	94 029	386	0.41
	CHARGES SOCIALES				
64510000	COTISATION A L'URSAFF	50 079	40 343	9 736	24.13
64520000	PROV CHARGES CONGES PAYES	2 010	250	2 260	904.00
64530000	RETRAITE	10 334	8 710	1 624	18.64
64541000	PROV. CHARGES S/ PRIMES	2 000	2 000	4 000	200.00
64550000	COTIS PREVOYANCE	1 145	1 449	304	20.98
64551000	MUTUELLE MAAF	891	438	453	103.20
64602100	PROVISION TNS	20 000	15 750	35 750	226.98
64610000	MADELIN MAAF VIE	6 000		6 000	
64640200	RSI CHANTAL DARGERE	45 492	25 119	20 373	81.11
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	465	470	5	1.07
		28 894	22 285	6 608	29.65
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS				
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	28 894	22 285	6 608	29.65

## DETAIL COMpte DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	%
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	458 750	414 544	44 206	10,66
<b>Résultat d'exploitation</b>	80 886	92 945	-12 059	-12,97
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES 76800000 AUTRES PROD.FINANCIERS		2	2	100,00
<b>Total des Produits financiers</b>		2	2	100,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES 66110000 INTERETS EMPRUNT	546	979	-433	-44,19
<b>Total des Charges financières</b>	546	979	-433	-44,19
<b>Résultat financier</b>	546	979	-433	-44,19
<b>Résultat courant avant impôts</b>	80 340	91 968	-11 628	-12,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77500000 PRDT CESS ELEM.CEDES NON TAX.	4 000	11 750	-7 750	-65,96
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	4 000	11 750	-7 750	-65,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67110000 PENALITES	52		52	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	13 861	1 959	11 902	607,60
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	13 913	1 959	11 954	610,26
<b>Résultat exceptionnel</b>	9 913	9 791	19704	201,24
<b>Total des produits</b>	543 636	519 241	24 396	4,70
<b>Total des charges</b>	473 209	417 481	55 727	13,35
<b>Benefice ou perte (Produits - Charges)</b>	70 427	101 759	-31 332	-30,79

Madame DARGERE CHANTAL BNC

LE PONEUF

86600 SAINT SAUVANT

## DOSSIER DE GESTION

***Cabinet d'expertise comptable D. Nineuil***

6 TRUE ALBIN HALLER

POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2

86000 POITIERS

05 49 37 03 13

## BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2017	12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2016	12	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	%
Immobilisations incorporelles	157 466	90.21		125 504	71.14		31 962	25.47
Immobilisations corporelles	650	0.37		650	0.37			
Immobilisations financières								
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>158 116</b>	<b>90.58</b>		<b>126 154</b>	<b>71.51</b>		<b>31 962</b>	<b>25.34</b>
Stocks et en cours								
Créances clients et comptes rattachés	5 169	2.96		12 528	7.10		7 359	58.74
Autres créances	6 944	3.98		32 325	18.32		25 380	78.52
Disponibilités								
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>12 113</b>	<b>6.94</b>		<b>44 852</b>	<b>25.42</b>		<b>32 739</b>	<b>72.99</b>
Comptes de régularisation	4 325	2.48		5 420	3.07		1 096	20.21
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>174 554</b>	<b>100.00</b>		<b>176 427</b>	<b>100.00</b>		<b>873</b>	<b>1.06</b>

PASSIF	Exercice N 31/12/2017	12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2016	12	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	%
Compte de l'exploitant	10 284	5.89		26 360	14.94		36 644	139.01
Résultat (Bénéfice ou perte)	70 427	40.35		101 759	57.68		31 332	30.79
Provisions réglementées et subventions								
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>80 712</b>	<b>46.24</b>		<b>75 400</b>	<b>42.74</b>		<b>5 312</b>	<b>7.05</b>
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	42 914	24.58		30 496	17.29		12 417	40.72
Groupe et associés								
Concours bancaires courants	12 200	6.99		13 614	7.72		1 414	10.39
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	38 729	22.19		56 916	32.26		18 188	31.96
Autres dettes								
<b>DETTES</b>	<b>93 843</b>	<b>53.76</b>		<b>101 027</b>	<b>57.26</b>		<b>7 184</b>	<b>7.11</b>
Comptes de régularisation								
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>174 554</b>	<b>100.00</b>		<b>176 427</b>	<b>100.00</b>		<b>873</b>	<b>1.06</b>

## ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN		Exercice N	Exercice N-1
		31/12/2017	31/12/2016
Immobilisations		158 116	126 154
Stocks et en cours			
Créances		5 169	12 528
Disponibilités		6 944	32 325
Comptes de régularisation		4 325	5 420
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>174 554</b>	<b>176 427</b>
Capitaux propres (Dont résultat)		80 712	75 400
Provisions risques et charges		70 427	101 759
Dettes financières		42 914	30 496
Dettes d'exploitation		50 929	70 531
Comptes de régularisation			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>174 554</b>	<b>176 427</b>

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION		Exercice N	Exercice N-1
		31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises			
Production de l'exercice		526 301	501 589
Marge commerciale			
% CA Ventes de marchandises			
Marge brute de production		446 265	428 238
% CA Production exercice		84.79	85.38
Marge brute globale		446 265	428 238
% CA		84.79	85.38
Valeur ajoutée		277 655	275 075
% CA		52.76	54.84
Excédent brut d'exploitation		102 081	113 950
% CA		19.40	22.72
Résultat courant		80 340	91 968
% CA		15.27	18.34
Résultat net		70 427	101 759
% CA		13.38	20.29

TABLEAU DE FINANCEMENT		Exercice N	Exercice N-1
		31/12/2017	31/12/2016
Capacité d'autofinancement		109 182	114 254
Total des ressources		88 066	79 196
Dont emprunts souscrits		40 000	16 811
Total des emplois		102 299	70 296
Dont investissements		74 716	45 035
Dont remboursements d'emprunts		27 583	25 261
Variation du fonds de roulement		14 233	8 900
Variation des actifs circulants		8 454	8 254
Variation des dettes d'exploitation		19 602	29 893
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice		11 148	21 639
Variation de la trésorerie		25 380	30 539

RATIOS		Exercice N	Exercice N-1
		31/12/2017	31/12/2016
Rotation des stocks (en nombre de jours)			
Crédit moyen client (en nombre de jours)			
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		17.66	21.64
Solvabilité à court terme		0.13	0.44
Autonomie financière		0.86	0.75

## EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12 Nb CA	31/12/2016	12 Nb CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Compte de l'exploitant	10 284	7.03	26 360	18.92	36 644	139.01
Résultat de l'exercice	70 427	48.17	101 759	73.03	31 332	30.79
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	80 712	55.21	75 400	54.12	5 312	7.05
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	42 914	29.35	30 496	21.89	12 417	40.72
Groupes et associés						
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	123 625	84.56	105 896	76.00	17 729	16.74
Actif net immobilisé	158 116	108.15	126 154	90.54	31 962	25.34
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	34 491	23.59	20 258	14.54	14 233	70.26
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	5 169	3.54	12 528	8.99	7 359	58.74
Autres créances	4 325	2.96	5 420	3.89	1 096	20.21
Comptes de régularisation						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	9 493	6.49	17 948	12.88	8 454	47.11
Fournisseurs et comptes rattachés	12 200	8.34	13 614	9.77	1 414	10.39
Autres dettes	38 729	26.49	56 916	40.85	18 188	31.96
Comptes de régularisation						
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	50 929	34.84	70 531	50.62	19 602	27.79
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	41 435	28.24	52 583	37.74	11 148	21.20
Disponibilités	6 944	4.75	32 325	23.20	25 380	78.52
Concours bancaires courants						
<b>TRESORERIE NETTE</b>	6 944	4.75	32 325	23.20	25 380	78.52

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

	Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>				
Résultat net comptable	70 427		101 759	
Dotations aux amortissements et provisions	28 894		22 285	
Reprises sur amortissements et provisions				
Plus ou moins-values sur cession d'actif	9 861		9 791	
Subventions d'investissements virées au résultat				
	<b>109 182</b>		<b>114 254</b>	
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>				
Prélèvements	65 115		63 619	
	<b>44 066</b>		<b>50 635</b>	
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>				
Cessions d'immobilisations		4 000		11 750
Apports de l'exploitant				
Augmentation des comptes courants d'associés		40 000		16 811
Augmentation des dettes financières				
Subventions reçues				
	<b>88 066</b>		<b>79 196</b>	
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>				
<b>EMPLOIS FIXES</b>				
Acquisitions d'immobilisations		74 716		45 035
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Retraits de l'exploitant				
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés		27 583		25 261
Remboursements des dettes financières				
	<b>102 299</b>		<b>70 296</b>	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>				
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	14 233		8 900	

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

	Variations N - (N-1) 31/12/2017	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2016
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	7 359-	7 887
Autres créances	1 096-	367
Comptes de régularisation		
<b>VARIATION</b>	8 454-	8 254
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 414-	2 435
Autres dettes	18 188-	27 459
Comptes de régularisation		
<b>VARIATION</b>	19 602-	29 893
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>	11 148-	21 639
<b>VARIATION TRESORERIE</b>		
Disponibilités	25 380-	30 539
Concours bancaires courants		
<b>VARIATION</b>	25 380-	30 539
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>		
<b>Empli net (-) ou Ressource nette (+)</b>	14 233	8 900

## DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	<b>Exercice N 31/12/2017 12</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016 12</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	70 427	101 759
<b>+ Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	28 894	22 285
Reprises sur amortissements et provisions	9 861	38 754
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>- Capacité d'autofinancement</b>	109 182	114 254
<b>- Prélèvements</b>	65 115	63 619
<b>= Autofinancement disponible</b>	44 066	50 635
<b>+ Variation du B.F.R.</b>	11 148	21 639
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>	32 919	72 274
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations	4 000	11 750
Apports de l'exploitant		
Augmentations des comptes courants d'associés	40 000	44 000
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	74 716	45 035
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant	102 299	70 296
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	27 583	25 261
Remboursements des dettes financières		
<b>= Variation de trésorerie</b>	25 380	30 539
<b>+ Trésorerie initiale</b>	32 325	1 786
<b>TRESORERIE FINALE</b>	6 944	32 325

Madame DARGERE CHANTAL BNC

LE PONEUF

86600 SAINT SAUVANT

## AUTRES ETATS

**Cabinet d'expertise comptable D. Nineuil**

6 T RUE ALBIN HALLER

POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2

86000 POITIERS

05 49 37 03 13

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte	No Immo.	Libellé	Date	Montant TTC	Montant TVA	Montant HT	Taux	Amort. Antér.	Amort. Année
05000000 00003 000		HYP LOGICIEL XP PRO 50%	251105	202.00		202.00	L 100,00	202.00	
05000000 00007 000		MICROSOFT OFFICE 2007	160209	320.80		320.80	L 100,00	320.80	
05000000 00069 000		PACK MICROSOFT OFFICE MAC	090712	261.52	42.86	218.66	L 100,00	218.66	
13500000 00070 000		KIOSQUE EXTERIEUR	090712	12 900.00	2 114.05	10 785.95	L 12,50	6 047.00	1 349.00
13500000 00071 000		TERRASSEMENT KIOSQUE	120912	3 130.06	512.95	2 617.11	L 10,00	1 128.00	262.00
13500000 00078 000		TX ELECTRIQUES BUREAU & CABANNE	041113	4 459.60	730.84	3 728.76	L 10,00	1 179.00	373.00
13500000 00079 000		CARRELAGE SALLE IMPRIMERIE	261213	4 202.13	688.64	3 513.49	L 10,00	1 062.00	352.00
13500000 00085 000		TX AMENAGEMENT ELEC/EAU TOILETTE SECHE	270513	2 052.34	336.34	1 716.00	N 0,00		
13500000 00087 000		TX ELECTRICITE CUISINE	170514	1 215.00		1 215.00	L 10,00	321.00	122.00
13500000 00088 000		TX PEINTURE CUISINE STAGIAIRE	260514	1 657.48	276.25	1 381.23	L 10,00	362.00	139.00
13500000 00089 000		CUISINE STAGIAIRE	200614	2 912.25	264.75	2 647.50	L 10,00	672.00	265.00
13500000 00090 000		PLOMBERIE CUISINE STAGIAIRE	281214	2 246.94	374.49	1 872.45	L 10,00	379.00	188.00
13500000 00094 000		TX CHARPENTE SALLE COURS	041215	4 125.83	687.64	3 438.19	L 12,50	463.00	430.00
13500000 00118 000		GIRAUD - HAMMAM	150416	54 462.73	4 266.67	50 196.06	L 10,00	3 590.00	5 020.00
13500000 00123 000		MURETS TERRASSE	240417	5 913.60	985.60	4 928.00	L 10,00		341.00
13500000 00124 000		TX TOILETTES SECHE EXT.	150617	7 342.44	1 223.74	6 118.70	L 10,00		336.00
13500000 00095 000		CONGELATEUR MARQUE ESSENTIEL	200715	448.99	74.83	374.16	L 20,00	109.00	75.00
13500000 00103 000		BOULANGER - ASPIRATEUR DYSON	190316	560.58	43.92	516.66	L 33,33	136.00	173.00
13500000 00105 000		UBALEI - REFRIGERATEUR	080316	830.93	65.10	765.83	L 33,33	210.00	256.00
13500000 00112 000		MOUHE MOTOCULTURE - TRACTEUR	220316	6 962.09	545.42	6 416.67	L 20,00	1 003.00	1 284.00
13500000 00126 000		ASPIRATEUR DELPHIN S8	180517	2 230.00	371.67	1 858.33	L 20,00		233.00
13500000 00010 000		SPA HYDROPOOL PORTABLE	040805	19 000.00		19 000.00	L 20,00	19 000.00	
13500000 00011 000		ARMADA SAUNA EQUIPE	120106	7 840.00		7 840.00	L 20,00	7 840.00	
13500000 00015 000		KANGUI TRAMPOLINE	110508	584.45		584.45	L 33,33	584.45	
13500000 00016 000		EMA JETFORM FAUTEUIL IJOY	150508	1 254.19		1 254.19	L 25,00	1 254.19	
13500000 00018 000		PANATA ENSEMBLE MUSCULATION	250708	12 541.80		12 541.80	L 20,00	12 541.80	
13500000 00074 000		TENTES RECEPTION SEMINAIRE NBR	060612	2 083.07	341.37	1 741.70	L 20,00	1 596.00	145.70
		2							
13500000 00096 000		APPAREIL GYMNASTIQUE	111215	638.00	106.33	531.67	L 25,00	141.00	133.00
13500000 00097 000		RAMEUR PLIABLE WAVE	261115	448.01	74.67	373.34	L 25,00	104.00	94.00
13500000 00104 000		DARTY - TV SAMSUNG	190116	1 015.36	79.54	935.82	L 33,33	297.00	312.00
13500000 00107 000		HOLISTE - BOL D'AIR JACQUIER	140916	3 321.90	260.24	3 061.66	L 25,00	229.00	766.00
13500000 00108 000		HOLISTE - BOL D'AIR JACQUIER	250816	3 187.19	249.69	2 937.50	L 25,00	260.00	735.00
13500000 00110 000		GUY DEMARLE - ICOOK'IN	051216	1 130.21	88.54	1 041.67	L 33,33	26.00	348.00
13500000 00111 000		LE BOL CHANTANT - PAIRE DE GONGS	091016	1 019.90	79.90	940.00	L 12,50	28.00	118.00
13500000 00121 000		AVACEN MEDICAL	071116	2 600.42		2 600.42	L 25,00	98.00	651.00
13500000 00127 000		BERER PRO-SET	090217	4 190.00	698.33	3 491.67	L 20,00		624.00
13500000 00128 000		CHAISE DE MASSAGE NBR 2	090217	894.00	149.00	745.00	L 20,00		134.00
13500000 00129 000		APP. MESURE HF EQUILIOS IV	030317	3 900.00	650.00	3 250.00	L 12,50		339.00
13810000 00033 000		CREATION SALLE DE COURS	100304	20 575.16		20 575.16	L 10,00	20 575.16	
13810000 00034 000		REVETEMENT SOL SALLE DE COURS	120504	2 946.93		2 946.93	L 10,00	2 946.93	
13810000 00035 000		PARADOT PLACARDS	070605	3 439.50		3 439.50	L 12,50	3 439.50	
13810000 00036 000		ROGEON TRAVAUX PEINTURE	151007	4 405.62		4 405.62	L 12,50	4 405.62	
13810000 00037 000		ROGEON TRAVAUX PEINTURE	281007	1 157.21		1 157.21	L 12,50	1 157.21	
		COULOIR							
13810000 00038 000		RADIATEUR CEDEO	311298	1 078.28		1 078.28	L 100,00	1 078.28	
13810000 00039 000		AMENAGEMENT PARKING	220709	4 049.00		4 049.00	L 10,00	2 990.00	405.00
13810000 00063 000		VOLETS ROULANTS NBR 3	030611	3 826.75	637.79	3 188.96	L 12,50	2 227.00	399.00
		HALL-ACCEUIL-SALLE COURS							
13810000 00064 000		MENUISERIE ALU ACCEUIL	091111	2 700.00	450.00	2 250.00	L 12,50	1 451.00	282.00
13810000 00072 000		TRAVAUX TOILETTES	110912	4 658.66	763.46	3 895.20	L 20,00	3 360.00	535.20

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Dept.	No Immo.	Libellé	Date	Montant TTC	Montant TVA	Montant HT	Taux	Amort. Antér.	Amort. Année
1810000	00073	000 TX PEINTURE COULOIR ET TOILETTES	260712	2 422.79	397.05	2 025.74	L 20,00	1 801.00	224.74
1810000	00080	000 CHAUDIERE GRANULES BOIS	241013	20 091.63	3 292.61	16 799.02	L 8,33	4 465.00	1 400.00
1810000	00086	000 TX PEINTURE SALLE BUREAU	150413	2 391.62	391.94	1 999.68	L 10,00	743.00	200.00
1810000	00125	000 CHAUDIERE OKOFEN	091117	9 924.67	1 654.11	8 270.56	L 8,33		101.00
1820000	00040	000 CAMPING CAR ESTEREL Réintégration au résultat	230206	99 500.00		99 500.00	L 12,50	99 500.00	81 200.00
1820000	00041	000 RENAULT ESPACE NV GRD PRIV Réintégration au résultat	060907	30 855.00		30 855.00	L 20,00	30 855.00	20 955.00
1820000	00122	000 CHEVROLET CV-239-PL Réintégration au résultat	140416	21 591.50	1 691.50	19 900.00	L 25,00	3 572.00	2 917.00
								287.20	234.54
1820000	00130	000 FORD KUGA	100117	1 556.90		1 556.90	L 25,00		380.00
1820000	00131	000 DUSTER EO-636-CR	300817	20 100.00		20 100.00	L 20,00		1 366.00
1830000	00066	000 MASSICOT ELECTRIQUE IDEAL	210211	4 877.32	812.89	4 064.43	L 33,33	4 064.43	
1830000	00067	000 MACHINE RELIURE C800 PRO	060711	1 542.00	257.00	1 285.00	L 25,00	1 285.00	
1830000	00076	000 1 MAC 27" CORE i5	270712	1 964.60	321.96	1 642.64	L 25,00	1 642.64	
1830000	00081	000 BAIE INFORMATIQUE ET CABLE	310313	6 042.19	990.19	5 052.00	L 10,00	1 901.00	506.00
1830000	00082	000 SERVEUR MAC MINI QUAD CORE i7	120413	7 031.32	1 152.29	5 879.03	L 25,00	5 474.00	405.03
1830000	00091	000 MAC BOOK PRO 13"	230114	1 578.00	263.00	1 315.00	L 33,33	1 290.00	25.00
1830000	00098	000 IMPRIMANTE MULTIFONCTION LASER COULEUR LA REUNION	300115	231.00	38.50	192.50	L 33,33	125.00	65.00
1830000	00106	000 RAVATE - ORDI REUNION	190216	699.90	54.83	645.07	L 33,33	187.00	216.00
1830000	00109	000 AUCHAN - HP PC	290116	1 063.92	83.35	980.57	L 33,33	302.00	327.00
1830000	00132	000 ORDINATEURS BUREAUX NBR 2	170317	3 063.60	510.60	2 553.00	L 33,33		677.00
1830000	00133	000 ORDINATEUR INGRID PC	300617	1 495.20	249.20	1 246.00	L 33,33		211.00
1830000	00134	000 PHOTOCOPIEUR	300617	23 196.00	3 866.00	19 330.00	L 20,00		1 960.00
1830000	00135	000 TABLETTE IPAD PRO	050717	999.00	166.50	832.50	L 33,33		137.00
1830000	00136	000 ORDINATEUR PC ASUS	230917	522.95	87.16	435.79	L 33,33		40.00
21840000	00057	000 VIKING 17 TABLES PLIANTES	240105	2 439.43		2 439.43	L 20,00	2 439.43	
21840000	00060	000 PLEIN CIEL 20 CHAISES	311005	2 072.67		2 072.67	L 25,00	2 072.67	
21840000	00061	000 ENSEMBLE PLEIN CIEL	311005	743.40		743.40	L 20,00	743.40	
21840000	00068	000 ENS BUREAU MOBILIO	280311	973.27	162.21	811.06	L 20,00	811.06	
21840000	00077	000 CHAISES NBR 14	020412	836.02	137.01	699.01	L 12,50	418.00	88.00
21840000	00093	000 MOBILIER BUREAUX ACCEUIL NBR 3	300514	2 571.20	428.53	2 142.67	L 20,00	1 112.00	429.00
26110000	00062	000 PARTS SOCIALES CA EMPRUNT	230206	450.00		450.00	N 0,00		
26110000	00084	000 PARTS SOCIALES CA EMPRUNT	060213	108.50	8.50	100.00	N 0,00		
26110000	00099	000 PARTS SOCIALES CA EMPRUNT	160915	108.50	8.50	100.00	N 0,00		

ETAT DES EMPRUNTS

AR - INTÉRÊTS ET ASSURANCE DES EMPRUNTS

Society for the Study of Sexuality

42 913.91

Rappel Comptabilité ..... 546.22 I  
546.22 A

卷之三

2445632 23845749 4291381

LIASSE FISCALE

Jours et heures de réception du service



Adresse du service  
où cette déclaration doit  
être déposée



SIE POITIERS SUD  
15 RUE DE SLOVENIE  
BP 565  
86021 POITIERS

Identification du destinataire



Madame DARGERE CHANTAL BNC  
UNIVERS  
LE PONEUF

86600 SAINT SAUVANT

Adresse du déclarant  
(Quand celle-ci est différente  
de l'adresse du destinataire)

S.I.E	8 6 0 0 5 0 1	N° dossier	3 2 4 2 4 0	Cle	7 2	Régime	E M	IFU	6 5 1	
			5 3 3 7 9 0 1 2 7						0 0 0 1 3	
										0 5 4 9 5 9 7 2 6 0

LE HAUT PONEUF 86600 ST SAUVANT

FORMATION

#### RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (Ces résultats sont à reporter sur la déclaration de revenus n° 2042)

Voir à la fin de la notice

72 958

Viseur conventionné

AA ou OMGA

Nom, Adresse, Téléphone, Télécopie

du professionnel de l'expertise comptable : Cabinet d'expertise comptable D. Nineuil 6, T. RUE ALBIN MALLER 86000 POITIERS

du conseil :

de l'association agréée : APL POITOU CHARENTES 55 RUE JACQUES VUCAISON 79180 CHAURAY 05 49 33 29 33 0

N° d'agrément de l'AA ou l'OMGA : 20117910

A SAINT SAUVANT, le .....

Signature et qualité du déclarant  
DARGERE CHANTAL  
GERANTE

MINISTÈRE DE L'ACTION  
ET DES COMPTES PUBLICS

## RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

Madame DARGERE CHANTAL BNC

5 3 3 7 9 0 1 2 7 0 0 0 1 3

72 734

5

105 982

## PROPRIÉTÉS ET AMORTISSEMENTS

RADIATEUR CEDEO	31/12/1998	1 078		1 078	L	100.00	1 078	
CRÉATION SALLE DE COURS	10/03/2004	20 575		20 575	L	10.00	20 575	
ROULEMENT SOL SALLE DE CO	12/05/2004	2 947		2 947	L	10.00	2 947	
VIKING 17 TABLES PLIANTE	24/01/2005	2 439		2 439	L	20.00	2 439	
PARADOT PLACARDS	07/06/2005	3 440		3 440	L	12.50	3 440	
SPA HYDROPOOL PORTABLE	04/08/2005	19 000		19 000	L	20.00	19 000	
PLEIN CIEL 20 CHAISES	31/10/2005	2 073		2 073	L	25.00	2 073	
ENSEMBLE PLEIN CIEL	31/10/2005	743		743	L	20.00	743	
HYP LOGICIEL XP PRO 50%	25/11/2005	202		202	L	100.00	202	
ARMADA SAUNA EQUIPE	12/01/2006	7 840		7 840	L	20.00	7 840	
PARIS SOCIALES CA EMPRUNT	23/02/2006	450		450				
CAMPING CAR ESTEREL	23/02/2006	99 500		99 500	L	12.50	99 500	
RENAULT ESPACE NV GRD PRIV	06/09/2007	30 855		30 855	L	20.00	30 855	
BOGON TRAVAUX PEINTURE	15/10/2007	4 406		4 406	L	12.50	4 406	
BOGON TRAVAUX PEINTURE CO	28/10/2007	1 157		1 157	L	12.50	1 157	
KANGUI TRAMPOLINE	11/05/2008	584		584	L	33.33	584	
EMA JETFORM FAUTEUIL IJOY	15/05/2008	1 254		1 254	L	25.00	1 254	
PANATA ENSEMBLE MUSCULATIO	25/07/2008	12 542		12 542	L	20.00	12 542	
MICROSOFT OFFICE 2007	16/02/2009	321		321	L	100.00	321	
AMÉNAGEMENT PARKING	22/07/2009	4 049		4 049	L	10.00	2 990	405
MASSICOT ELECTRIQUE IDEAL	21/02/2011	4 064		4 064	L	33.33	4 064	
ENS BUREAU MOBILIO	28/03/2011	811		811	L	20.00	811	
VOLETS ROULANTS NBR 3 HALL	03/06/2011	3 189		3 189	L	12.50	2 227	399
MACHINE RELIURE C800 PRO	06/07/2011	1 285		1 285	L	25.00	1 285	
MENUTSERIE AIU ACCUEIL	09/11/2011	2 250		2 250	L	12.50	1 451	282

227 055

227 055

223 785

1 086

276 592

243 652

46 051

27 808

470 707

28 894

28 894

**Annexe à la déclaration n° 2035 suite**

Page 3

Designation de l'entreprise : Madame DARGERE CHANTAL BNC

Date de clôture : 31122017

Nature des immobilisations (ou éléments décomposés)	Date d'acquisition ou de mise en service	Prix total payé T.V.A. comprise	Montant de la T.V.A. déductible	Base amortissable col 2 - col 3	Mode et taux d'amortissement *	Montant des amortissements		
						antérieurs	de l'année	
		1	2	3	4	5	6	7
CHAISES NBR 14	02/04/2012	836	137	699	L 12.50	418		88
TEMPS RECEPTION SEMINAIRE	06/06/2012	2 083	341	1 742	L 20.00	1 596		146
KIOSQUE EXTERIEUR	09/07/2012	12 900	2 114	10 786	L 12.50	6 047		1 349
PACK MICROSOFT OFFICE MAC	09/07/2012	262	43	219	L 100.00	219		
TX PEINTURE COULOIR ET TOI	26/07/2012	2 423	397	2 026	L 20.00	1 801		225
L MAC 27	27/07/2012	1 965	322	1 643	L 25.00	1 643		
TRAVAUX TOILETTES	11/09/2012	4 659	763	3 895	L 20.00	3 360		535
TERRENSSEMENT KIOSQUE	12/09/2012	3 130	513	2 617	L 10.00	1 128		262
PARIS SOCIALES CA EMPRUNT	06/02/2013	109	9	100				
BAIE INFORMATIQUE ET CABLE	31/03/2013	6 042	990	5 052	L 10.00	1 901		506
SERVEUR MAC MINI QUAD CORE	12/04/2013	7 031	1 152	5 879	L 25.00	5 474		405
TX PEINTURE SALLE BUREAU	15/04/2013	2 392	392	2 000	L 10.00	743		200
TX AMENAGEMENT ELEC/EAU TO	27/05/2013	2 052	336	1 716				
CHAUDIERE GRANULES BOIS	24/10/2013	20 092	3 293	16 799	L 8.33	4 465		1 400
TX ELECTRIQUES BUREAU & CA	04/11/2013	4 460	731	3 729	L 10.00	1 179		373
CARRELAGE SALLE IMPRIMERIE	26/12/2013	4 202	689	3 513	L 10.00	1 062		352
MAC BOOK PRO 13	23/01/2014	1 578	263	1 315	L 33.33	1 290		25
TX ELECTRICITE CUISINE	17/05/2014	1 215		1 215	L 10.00	321		122
TX PEINTURE CUISINE STAGIA	26/05/2014	1 657	276	1 381	L 10.00	362		139
MOBILIER BUREAUX ACCUEIL N	30/05/2014	2 571	429	2 143	L 20.00	1 112		429
CUISINE STAGIAIRE	20/06/2014	2 912	265	2 648	L 10.00	672		265
PLOMBERIE CUISINE STAGIAIR	28/12/2014	2 247	374	1 872	L 10.00	379		188
IMPRIMANTE MULTIFONCTION L	30/01/2015	231	39	193	L 33.33	125		65
CONGELATEUR MARQUE ESSENT	20/07/2015	449	75	374	L 20.00	109		75
PARIS SOCIALES CA EMPRUNT	16/09/2015	109	9	100				
RAMEUR PLIABLE WAVE	26/11/2015	448	75	373	L 25.00	104		94
TX CHARPENTE SALLE COURS	04/12/2015	4 126	688	3 438	L 12.50	463		430
APPAREIL GYMNASTIQUE	11/12/2015	638	106	532	L 25.00	141		133
DAIKY - TV SAMSUNG	19/01/2016	1 015	80	936	L 33.33	297		312
AUCHAN - HP PC	29/01/2016	1 064	83	981	L 33.33	302		327
RAVATE - ORDI REUNION	19/02/2016	700	55	645	L 33.33	187		216
IBALBI - REFRIGERATEUR	08/03/2016	831	65	766	L 33.33	210		256
BOULANGER - ASPIRATEUR DYS	19/03/2016	561	44	517	L 33.33	136		173
MOUHE MOTOCULTURE - TRACIE	22/03/2016	6 962	545	6 417	L 20.00	1 003		1 284
CHEVROLET CV-239-PL	14/04/2016	21 592	1 692	19 900	L 25.00	3 572		2 917
GIRAUD - HAMMAM	15/04/2016	54 463	4 267	50 196	L 10.00	3 590		5 020
HOLISTE - BOL D'AIR JACQUI	25/08/2016	3 187	250	2 938	L 25.00	260		735
HOLISTE - BOL D'AIR JACQUI	14/09/2016	3 322	260	3 062	L 25.00	229		766

\* Mode d'amortissement : indiquer "I" pour les amortissements linéaires, "D" pour les amortissements dégressifs, "E" pour les amortissements exceptionnels

## RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

## ANSWER

Madame DARGERE CHANTAL BNC

5 3 3 7 9 0 1 2 7 0 0 0 1 3

EXPLANATION DES PLUS ET MOINS-VALUES 6

(9 861)

# REVENUS 2017

DGFIP N° 2035-A 2018

Formulaire obligatoire  
(article 226 du code général des impôts)

## COMpte DE RÉSULTAT FISCAL

pour [AJ 1 2] mois

Si ce formulaire est déposé sans page 6  
informations chiffrées, cocher la  
case Néant ci-contre.  
Ne portez qu'une somme par ligne  
(ne pas porter les centimes)

1		Madame DARGERE CHANTAL BNC	
2		FORMATION	
3		5 3 3 7 9 0 1 2 7 0 0 0 1 3	
4		X	
5		2 0 1 2	
6		5	
7		470 707	
8		2 72 734	
9		RECEPTE	
10		1 Recettes encaissées y compris les remboursements de frais .....	
11		2 A déduire { Débours payés pour le compte des clients .....	
12		3 Honoraire rétrocédés (dont suppléments rétrocédés .....	
13		4 Montant net des recettes .....	
14		5 Produits financiers .....	
15		6 Gains divers .....	
16		7 TOTAL (lignes 4 à 6) .....	
17		8 Achats .....	
18		9 Frais de personnel { Salaires nets et avantages en nature .....	
19		10 Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière) .....	
20		11 Taxe sur la valeur ajoutée .....	
21		12 Impôts et taxes { Contribution économique territoriale .....	
22		13 Autres impôts .....	
23		14 { Contribution sociale généralisée déductible .....	
24		15 Loyer et charges locatives .....	
25		16 Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration .....	
26		17 Entretien et réparations .....	
27		18 Personnel intérimaire .....	
28		19 Petit outillage .....	
29		20 Chauffage, eau, gaz, électricité .....	
30		21 Honoraires ne constituant pas des rétrocessions .....	
31		22 Primes d'assurances .....	
32		23 Frais de véhicules .....	
33		24 Autres frais de déplacements (voyages .....	
34		25 Charges sociales personnelles .. dont obligatoires ..	
35		26 Frais de réception, de représentation et de congrès .....	
36		27 Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone .....	
37		28 Frais d'actes et de contentieux .....	
38		29 Cotisations syndicales et professionnelles ..	
39		30 Autres frais divers de gestion .....	
40		31 Frais financiers .....	
41		32 Pertes diverses ..	
42		33 TOTAL (lignes 8 à 32) .....	

## REVENUS 2017

DGFIP N° 2035-B 2018

Si ce formulaire est déposé sans Page 7  
informations chiffrées, cocher la  
case néant ci-contre :

Ne portez qu'une somme par ligne  
(Ne pas porter les centimes)

Formulaire obligatoire  
(article 40 A de l'annexe III  
au Code général des impôts)

## **COMPTE DE RÉSULTAT FISCAL**

**NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION**

Madame DARGERE CHANTAL BNC

N° SIRET

5	3	3	7	9	0	1	2	7	0	0	0	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Total **A** à reporter ligne 23 de l'annexe 2035 A; Total **B** à reporter au cadre B de la page 2 de la déclaration 2035

A \_\_\_\_\_ B

## DETAIL DES GAINS DIVERS

Désignation de l'entreprise : Madame DARGERE CHANTAL BNC

Page 8

31/12/2017

## **DETAIL DES GAINS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : Madame DARGERE CHANTAL BNC

31/12/2017

## **DETAIL DES PERTES DIVERSES**

Désignation de l'entreprise : Madame DARGERE CHANTAL BNC

31/12/2017

## **DETAIL DES DIVERS A REINTEGRER**

Page 11

Désignation de l'entreprise : Madame DARGERE CHANTAL BNC

31/12/2017

## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2035

DGFIP N° 2035-E Page 1

Formulaire obligatoire  
(article 40 A de l'annexe III  
au Code général des impôts)

## DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

Si ce formulaire est déposé sans  
informations chiffrées, cocher la  
case Néant ci-contre  
Ne portez qu'une somme par ligne  
(Ne pas porter les centimes)

N° SIRET

5 3 3 7 9 0 1 2 7 0 0 0 1 3

Nom et prénom du déclarant ou dénomination : Madame DARGERE CHANTAL BNC

Adresse professionnelle : LE PONEUF

Code postal : 86600 Ville : SAINT SAUVANT

2017

## A. RECETTES

Montant net des honoraires ou recettes provenant de l'exercice d'une profession non commerciale	EF	446 265
Gains divers (à l'exclusion des remboursements de crédit de TVA)	EG	13 335
TVA déductible afférente aux dépenses mentionnées aux lignes EJ à EP ①	EH	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles lorsqu'elles se rapportent à une activité normale et courante	EN	
<b>TOTAL 1</b>	EI	459 599

## B. DÉPENSES

Achats	EJ	
Variation de stock ②	EK	
Services extérieurs ③	EL	57 785
Loyers et redevances, à l'exclusion 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 ④	EM	46 853
Frais de transports et de déplacements ⑤	EO	11 237
Frais divers de gestion	EP	52 735
TVA incluse dans les recettes mentionnées lignes EF ⑥	EQ	
Taxe sur le chiffre d'affaires et assimilées, contributions indirectes, taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	ER	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à la 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	EU	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles lorsqu'elles se rapportent à une activité normale et courante	EV	
<b>TOTAL 2</b>	EW	168 609

## C. VALEUR AJOUTÉE

**TOTAL 1 - TOTAL 2** EX 290 990

## IV Contribution sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée de référence assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE) JU 290 990

## Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujetti à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE), compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne JU. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n°1330 CVAE

Mono-établissement au sens de la CVAE	AH	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	AJ	459 599
Effectifs au sens de la CVAE	AK	
Période de référence KA du 01/01/2017	LA	au 31/12/2017
Date de cessation	MA	

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

1  
1

(1)

Formulaire obligatoire  
(art. 40 A de l'annexe III  
Code Générale des Impôts)

N° DE DÉPOT

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 1 7

Si ce formulaire est déposé sans informations,  
cocher la case néant ci-contre : 

N° SIRET 5 3 3 7 9 0 1 2 7 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Madame DARGERE CHANTAL BNC

ADRESSE (voie)

LE PONEUF

CODE POSTAL

86600

VILLE

SAINT SAUVANT

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2) Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2) Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, Mme pour Madame, Mlle pour Mademoiselle.

## DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

	Exercice N 31/12/2017	% CA	Exercice N-1 31/12/2016	% CA	Ecart N / N-1	
	12	117.93	12	117.13	Euros	%
RECETTES ENCAISSEES Y COMPRIS REMBOURSEMENTS FRAIS	526 501	117.93	501 589	117.13	24 713	45.93
70600000 PRESTATIONS 20%			500	0.12	500	100.00
70610000 PRESTATIONS 8.5%			4 153	0.97	4 153	100.00
70610100 CONSEILLER EN HA PONEUF	14 177	3.18	18 218	4.25	4 040	22.18
70610200 EDUCATEUR DE SANTE PONEUF	11 933	2.67	8 476	1.98	3 457	40.79
70610300 HYGIENISTE NATUROPATHIE PONEUF	13 971	3.13	17 365	4.05	3 394	19.55
70610400 PRATICIEN NATUROPATHIE PONEUF	196 463	44.02	179 707	41.96	16 756	9.32
70610500 PRATICIEN EN MAGNETOLOGIE PONE	265	0.06	660	0.15	925	140.15
70610700 CONSEILLER HYG ET EDUC PERINAT	20 625	4.62	6 000	1.40	14 625	243.75
70611000 PALOMA PONEUF	6 875	1.54			6 875	
70619000 STAGES PERFECTIONNEMENT PONEUF	180	0.04	220	0.05	40	18.18
70620100 CONSEILLER EN HA PARIS	12 712	2.85	16 276	3.80	3 563	21.89
70620200 EDUCATEUR DE SANTE PARIS	8 797	1.97	9 837	2.30	1 040	10.57
70620300 HYGIENISTE NATUROPATHIE PARIS	12 279	2.75	20 137	4.70	7 858	39.02
70620400 PRATICIEN DE SANTE PARIS	115 016	25.77	105 090	24.54	9 926	9.45
70620600 ENDOCRINO PSYCHOLOGIE PARIS	417	0.09	3 508	0.82	3 091	88.12
70629000 STAGES PERFECTIONNEMENT PARIS	160	0.04	180	0.04	20	11.11
70630100 CONSEILLER EN HA BELFORT	512	0.11	3 944	0.92	4 456	112.97
70630200 EDUCATEUR DE SANTE BELFORT			5 366	1.25	5 366	100.00
70630300 HYGIENISTE NATUROPATHIE BELFORT	3 244	0.73	1 018	0.24	2 226	218.58
70630400 PRATICIEN DE SANTE BELFORT	22 044	4.94	44 814	10.46	22 770	50.81
70639000 STAGES PERFECTIONNEMENT BELFOR			180	0.04	180	100.00
70640100 CONSEILLER EN HA REUNION 8.5%	2 090	0.47	9 995	2.33	7 905	79.09
70640200 EDUCATEUR SANTE 8.5%	5 877	1.32	2 899	0.68	2 979	102.77
70640300 HYGIENISTE NATURO REUNION 8.5%	55 397	12.41	37 196	8.69	18 201	48.93
70640400 PRATICIEN SANTE REUNION 8.5%	19 086	4.28	5 650	1.32	13 436	237.82
70649000 STAGES PERFECTIONNEMENT 8.5%			202	0.05	202	100.00
70650000 FORMATION PAR CORRESPONDANCE	5 733	1.28			5 733	
HONORAIRES RETROCEDES	80 037	17.93	73 351	17.13	6 686	9.11
60400000 HONORAIRES FORMATION	80 037	17.93	73 351	17.13	6 686	9.11
MONTANT NET DES RECETTES	446 265	100.00	428 236	100.00	18 027	4.23
PRODUITS FINANCIERS			2	0.00	2	100.00
76600000 AUTRES PROD.FINANCIERS			2	0.00	2	100.00
GAINS DIVERS	13 335	2.99	5 900	1.38	7 434	126.00
74000000 AIDE EMPLOI	5 635	1.26	4 620	1.08	1 015	21.98
75800000 PRDT GESTION	810	0.18	1 280	0.30	470	36.72
79100000 TRANSFERT CHARGES	3 112	0.70			3 112	
79110000 TRANSFERT TAXABLE	3 778	0.85			3 778	
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	459 599	102.99	434 140	101.39	25 460	5.86
FRAIS DE PERSONNEL	136 108	30.50	117 154	27.36	18 954	16.18
SALAIRES NETS ET AVANTAGES EN NATURE	75 185	16.40	63 994	14.94	19 191	14.36
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	72 735	16.30	59 744	13.95	12 991	21.74
64120000 CONGES PAYES	5 450	1.22	750	0.18	6 200	826.67
64140000 PROV.PRIMES	5 000	1.12	5 000	1.17	10 000	200.00
CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES	62 923	14.10	58 160	12.41	5 763	18.37
64510000 COTISATION A L'URSAFF	50 079	11.22	40 343	9.42	9 736	24.13
64520000 PROV CHARGES CONGES PAYES	2 010	0.45	250	0.06	2 260	904.00
64530000 RETRAITE	10 334	2.32	8 710	2.03	1 624	18.64
64541000 PROV. CHARGES S/ PRIMES	2 000	0.45	2 000	0.47	4 000	200.00

## DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

	Exercice N 31/12/2017 - 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 - 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64550000 COTIS PREVOYANCE	1 145	0.26	1 449	0.34	304	20.98
64551000 MUTUELLE MAAF	891	0.20	438	0.10	453	103.20
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	465	0.10	470	0.11	5	1.07
<b>IMPOTS ET TAXES</b>	<b>13 610</b>	<b>3.05</b>	<b>7 721</b>	<b>1.80</b>	<b>5 889</b>	<b>76.26</b>
CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	560	0.13	558	0.13	2	0.36
63511000 TAXE PROFESS / CVAE / CFE	560	0.13	558	0.13	2	0.36
<b>AUTRES IMPOTS</b>	<b>13 050</b>	<b>2.92</b>	<b>7 163</b>	<b>1.67</b>	<b>5 887</b>	<b>82.18</b>
63130000 PART.FORM.CONTINUE	583	0.13	490	0.11	93	18.89
63512000 TAXE FONCIERE	1 236	0.28	1 200	0.28	36	3.00
63560000 CSG DED.	11 231	2.52	5 473	1.28	5 758	105.21
<b>LOYER ET CHARGES LOCATIVES</b>	<b>42 216</b>	<b>9.46</b>	<b>34 089</b>	<b>7.96</b>	<b>8 127</b>	<b>23.84</b>
61250000 CREDIT BAIL VEHICULES	8 860	1.99	5 900	1.38	2 961	50.18
61310000 LOCATION COPIEUR	2 205	0.49	2 940	0.69	735	25.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	3 250	0.73			3 250	
61320200 LOCATION SALLE PARIS	15 001	3.36	13 473	3.15	1 527	11.34
61320300 LOCATION SALLE BELFORT	3 496	0.78	6 083	1.42	2 587	42.53
61320400 LOCATION SALLES REUNION	9 122	2.04	5 693	1.33	3 429	60.23
61360000 LOCATIONS DIVERSES	283	0.06			283	
<b>LOCATION DE MATERIEL ET DE MOBILIER</b>	<b>4 637</b>	<b>1.04</b>	<b>1 169</b>	<b>0.27</b>	<b>3 468</b>	<b>296.79</b>
61350000 LOCATION ABOUNEMENT BUZZEE	1 119	0.25	1 169	0.27	50	4.27
61353000 LOCATION LOCAM	3 518	0.79			3 518	
<b>TRAVAUX FOURNITURES ET SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>57 785</b>	<b>12.95</b>	<b>61 187</b>	<b>14.29</b>	<b>3 403</b>	<b>5.56</b>
<b>ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>	<b>20 360</b>	<b>4.56</b>	<b>35 123</b>		<b>14 764</b>	<b>42.03</b>
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	14 017	3.14	24 812	5.79	10 796	43.51
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	143	0.03	1 444	0.34	1 301	90.07
61554000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	5 640	1.26	7 877	1.84	2 237	28.40
61560000 MAINTENANCE	560	0.13	990	0.23	430	43.43
<b>PERSONNEL INTERIMAIRE</b>	<b>8 102</b>	<b>1.82</b>	<b>1 839</b>		<b>6 263</b>	<b>340.60</b>
62100000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP	8 102	1.82	1 839	0.43	6 263	340.60
<b>PETIT OUTILLAGE</b>	<b>8 275</b>	<b>1.85</b>	<b>4 599</b>		<b>3 676</b>	<b>79.92</b>
60630000 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP	8 275	1.85	4 599	1.07	3 676	79.92
<b>CHAUFFAGE, EAU, GAZ, ELECTRICITE</b>	<b>9 020</b>	<b>2.02</b>	<b>9 880</b>		<b>860</b>	<b>9.870</b>
60610000 ELECTRICITE	415	0.09	1 417	0.33	1 002	70.70
60611000 EAU	380	0.09	327	0.08	53	16.24
60612000 GAZ - CHAUFFAGE	2 497	0.56	2 826	0.66	329	11.65
60614000 CARBURANT	5 728	1.28	5 310	1.24	418	7.88
<b>HONORAIRES NE CONSTITUANT PAS DES RETROCESSIONS</b>	<b>6 387</b>	<b>1.43</b>	<b>5 182</b>		<b>1 206</b>	<b>23.27</b>
62262000 HONORAIRES TECHNIQUES	3 187	0.71	1 982	0.46	1 206	60.84
62263000 HONORAIRES COMPTABLES & JUR.	3 200	0.72	3 200	0.75		
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>	<b>5 641</b>	<b>1.26</b>	<b>4 565</b>		<b>1 076</b>	<b>23.58</b>
61600000 ASSURANCE	5 191	1.16	4 129	0.96	1 062	25.73
61610000 AUTRES ASSURANCES	450	0.10	436	0.10	14	3.20
<b>TRANSPORTS ET DEPLACEMENTS</b>	<b>11 237</b>	<b>2.52</b>	<b>11 704</b>	<b>2.73</b>	<b>467</b>	<b>3.99</b>
<b>AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENT (VOYAGES ...)</b>	<b>11 237</b>	<b>2.52</b>	<b>11 704</b>		<b>467</b>	<b>3.99</b>
62511000 PEAGE	834	0.19	727	0.17	106	14.64
62512000 RESTAURANT	5 075	1.14	4 564	1.07	511	11.19
62512500 HOTEL	5 328	1.19	6 413	1.50	1 085	16.91

**DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS**

	<b>Exercice N 31/12/2017</b>	<b>% CA</b>	<b>Exercice N-1 31/12/2016</b>	<b>% CA</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
					<b>Euros</b>	<b>%</b>
CHARGES SOCIALES PERSONNELLES						
64602100 PROVISION TNS	31 492	7.06	40 869	9.54	9 377	22.94
64610000 MADELIN MAAF VIE	20 000	4.48	15 750	3.68	35 750	226.98
64640200 RSI CHANTAL DARGERE	6 000	1.34	25 119	5.87	20 373	81.11
FRAIS DIVERS DE GESTION	45 492	10.19				
FOURNITURES DE BUREAU, DOCUMENTATION, PTT	52 735	11.82	45 014	10.51	7 721	17.15
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	13 375	3.00	15 342		33	0.25
62600000 FRAIS POSTAUX	7 938	1.78	8 285	1.93	347	4.19
62610000 TELEPHONE	3 067	0.69	3 074	0.72	7	0.22
AUTRES FRAIS DIVERS DE GESTION	2 370	0.53	1 983	0.46	387	19.54
60620100 MAT.L PEDAG. SALLE DE COU	39 360	8.82	31 672		7 688	24.27
61820000 DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	4 069	0.91	4 477	1.05	408	9.11
62300000 ANNONCES INSERTIONS	538	0.12	586	0.14	48	8.16
62330000 SALONS	11 958	2.68	12 944	3.02	986	7.62
62380000 DONS	11 771	2.64	5 632	1.32	6 139	109.00
62500000 FRAIS DEPLACEMENT	500	0.11			500	
62700000 SERVICES BANCAIRES	9 407	2.11	6 695	1.56	2 713	40.52
62801000 COTISATION	971	0.22	1 194	0.28	222	18.63
	145	0.03	145	0.03		
FRAIS FINANCIERS						
66110000 INTERETS EMPRUNT	546	0.12	979	0.23	433	44.19
PERTES DIVERSES						
67110000 PENALITES	52	0.01			52	
	52	0.01			52	
<b>TOTAL DES CHARGES PROFESSIONNELLES</b>	<b>350 417</b>	<b>78.52</b>	<b>319 886</b>	<b>74.70</b>	<b>30 531</b>	<b>9.54</b>
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS						
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	28 894	6.47	22 285	5.20	6 608	29.65
	28 894	6.47	22 285	5.20	6 608	29.65
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>80 288</b>	<b>17.99</b>	<b>91 968</b>	<b>21.48</b>	<b>11 680</b>	<b>12.70</b>
PLUS-VALUES A COURT TERME						
77500000 PRDT CESS ELEM.CEDES NON TAX.	4 000	0.90	9 791	2.29	5 791	59.15
	4 000	0.90	11 750	2.74	7 750	65.96
MOINS-VALUES A COURT TERME						
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	13 861	3.11			13 861	
	13 861	3.11	1 959	0.46	11 902	607.60
DIVERS A REINTEGRER						
	2 531	0.57	2 533	0.59	2	0.08
<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>72 958</b>	<b>16.35</b>	<b>104 292</b>	<b>24.35</b>	<b>31 334</b>	<b>30.04</b>
<b>NET IMPOSABLE</b>	<b>72 958</b>	<b>16.35</b>	<b>104 292</b>	<b>24.35</b>	<b>31 334</b>	<b>30.04</b>