

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

**M. NOEL DAVID
3 AV. GAMBETTA - 17500 JONZAC
Pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017**

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

Je n'ai pas mis en évidence d'éléments susceptibles d'affecter de façon significative les comptes à l'exception de l'observation suivante que je porte à votre connaissance :

La marge commerciale a baissé de 5 points par rapport à l'exercice précédent , alors que le stock a continué d'augmenter d'environ 12%.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, à l'exception de l'incidence des points décrits dans le paragraphe ci-dessus, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	129 683	€
- Chiffre d'affaires	164 297	€
- Résultat net comptable	-119	€

Fait à MONTENDRE

Le 11/07/2018

L'Expert-Comptable,

CABINET SAEC LALANDE & ASSOCIES
Expertise Comptable
3 rue des Boucheries
17130 MONTENDRE

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/17			Valeurs au 31/12/16
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 530		2 530	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 953		5 953	
Autres immobilisations corporelles	25 471		25 471	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 775		1 775	1 775
TOTAL (I)	35 728	33 954	1 775	1 775
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	87 634		87 634	78 364
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	14 689		14 689	56 658
Clients douteux, litigieux (3)	16 306	13 914	2 392	1 764
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	185		185	706
Débiteurs divers (3)	45		45	2 440
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 606		16 606	10 559
Charges constatées d'avance (3)	6 357		6 357	3 421
TOTAL (II)	141 822	13 914	127 909	153 913
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	177 550	47 867	129 683	155 688

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé :	88 991	76 098
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-119	10 851
SITUATION NETTE	88 872	86 949
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	88 872	86 949
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	248	
Fournisseurs	18 869	30 907
Fournisseurs, factures non parvenues	4 250	
Dettes fiscales et sociales	14 204	20 968
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 240	3 080
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		13 784
TOTAL (III)	40 811	68 739
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	129 683	155 688
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	40 811	68 739
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	126 077	123 007	3 070	2
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	38 221	46 764	-8 543	-18
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	164 297	169 771	-5 473	-3
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	13 179	1 588	11 591	730
Autres produits	43	1	42	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	177 520	171 360	6 159	4
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	70 436	61 987	8 449	14
Variation de stocks	-9 270	-7 578	-1 692	-22
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	43 388	44 536	-1 148	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	2 253	2 533	-280	-11
Salaires et traitements	50 772	44 080	6 692	15
Charges sociales	13 081	10 627	2 454	23
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		68	-68	-100
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	8 270	3 967	4 303	108
Dotations aux provisions				
Autres charges	5	13	-8	-63
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	178 935	160 233	18 702	12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 415	11 127	-12 543	-113
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-1 415	11 127	-12 543	-113
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 939	10	1 929	
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 939	10	1 929	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	643	287	356	124
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	643	287	356	124
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 296	-277	1 573	569
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	179 459	171 371	8 088	5
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	179 578	160 520	19 058	12
Bénéfice ou Perte	-119	10 851	-10 970	-101

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

CI COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 3 687 €.

Le CICE a pour objet la reconstitution du fonds de roulement.

Le CICE a pour objet l'embauche de nouveaux salariés pour le développement des sites de Jonzac et Montendre

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/17	Valeurs nettes au 31/12/16	Variation	
	en valeur	en %		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	2 530,00	2 530,00		
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC	-2 530,00	-2 530,00		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	5 952,53	5 952,53		
28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL	-5 952,53	-5 952,53		
Autres immobilisations corporelles				
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	1 894,00	1 894,00		
21811000 AAI MONTENDRE	1 001,73	1 001,73		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	22 575,25	22 575,25		
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM	-1 894,00	-1 894,00		
28181100 AMORT AAI MONTENDRE	-1 001,73	-1 001,73		
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	-22 575,25	-22 575,25		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	1 774,65	1 774,65		
27510000 DEPOTS	1 774,65	1 774,65		
TOTAL (I)	1 774,65	1 774,65		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	87 634,00	78 364,30	9 269,70	11,83
37100000 STOCKS MARCHANDISES	87 634,00	78 364,30	9 269,70	11,83
Créances (3)				
Clients (3)	14 688,68	56 657,91	-41 969,23	-74,07
Clients douteux, litigieux (3)	16 305,75	9 129,49	7 176,26	78,61
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	16 305,75	9 129,49	7 176,26	78,61
Provisions pour dépréciations des clients	-13 913,74	-7 365,78	-6 547,96	-88,90
49160000 PROVISION CREANCES DOUTEUSES	-13 913,74	-7 365,78	-6 547,96	-88,90
Créances fiscales et sociales (3)	185,08	706,34	-521,26	-73,80
44566400 TVA/ACHATS BIENS SERVICES	28,88	560,52	-531,64	-94,85
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	156,20	145,82	10,38	7,12
Débiteurs divers (3)	45,00	2 440,49	-2 395,49	-98,16
46701000 DEBOURS VACATIONS	45,00	45,00		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		2 395,49	-2 395,49	-100,00
Disponibilités	16 606,28	10 558,85	6 047,43	57,27
51200000 CAISSE EPARGNE	3 788,16	2 219,64	1 568,52	70,67
53100000 CAISSE	12 818,12	8 339,21	4 478,91	53,71
Charges constatées d'avance (3)	6 357,49	3 421,29	2 936,20	85,82
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	6 357,49	3 421,29	2 936,20	85,82
TOTAL (II)	127 908,54	153 912,89	-26 004,35	-16,90
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	129 683,19	155 687,54	-26 004,35	-16,70

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

PASSIF	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	88 991,00	76 097,78	12 893,22	16,94
10100000 CAPITAL	86 948,50	79 748,15	7 200,35	9,03
10800000 COMPTE DE L EXPLOITANT	2 042,50	-3 650,37	5 692,87	155,95
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-119,02	10 850,72	-10 969,74	-101,10
SITUATION NETTE	88 871,98	86 948,50	1 923,48	2,21
TOTAL (I)	88 871,98	86 948,50	1 923,48	2,21
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	248,44		248,44	
41910000 CLTS AVANCES ACPTE / CDES	248,44		248,44	
Fournisseurs	18 869,00	30 906,97	-12 037,97	-38,95
Fournisseurs, factures non parvenues	4 250,00		4 250,00	
Dettes fiscales et sociales	14 203,77	20 967,91	-6 764,14	-32,26
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2 907,89	3 171,38	-263,49	-8,31
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES	860,00	2 757,00	-1 897,00	-68,81
43100000 U.R.S.S.A.F	6 290,00	5 284,00	1 006,00	19,04
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	193,66	399,00	-205,34	-51,46
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		4 646,00	-4 646,00	-100,00
44551000 TVA A DECAISSEZ	600,00	1 633,00	-1 033,00	-63,26
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	146,00	146,00		
44571400 TVA/VENTES TN	43,40		43,40	
44580000 TAXES / CA A REGULARISER	1 306,60	1 306,60		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 856,22	1 624,93	231,29	14,23
Autres dettes	3 240,00	3 080,00	160,00	5,19
46701200 OFFICES RELIGIEUX	3 240,00	3 080,00	160,00	5,19
Produits constatés d'avance		13 784,16	-13 784,16	-100,00
48700000 PRODUIT CONSTATES AVANCE		13 784,16	-13 784,16	-100,00
TOTAL (III)	40 811,21	68 739,04	-27 927,83	-40,63
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	129 683,19	155 687,54	-26 004,35	-16,70
(1) Dont à moins d'un an	40 811,21	68 739,04		

COMpte RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	126 076,93	123 007,35	3 069,58	2,50
70700000 FLEURS PLAQUES JONZAC	17 400,83	16 989,75	411,08	2,42
70700100 FLEURS PLAQUES MONTENDRE	36 157,39	32 724,32	3 433,07	10,49
70710000 CERCEUILS ET ACCESSOIRES	54 382,27	57 713,39	-3 331,12	-5,77
70720000 SOINS CONSERVATION THANATO	7 454,24	6 033,36	1 420,88	23,55
70730000 FLEURS NATURELLES JONZAC	291,67	574,99	-283,32	-49,27
70730100 FLEURS NATURELLES MONTENDRE	1 145,82	1 144,16	1,66	0,15
70735000 OUVERTURE FERMETURE CAVEAU	2 908,34	2 554,15	354,19	13,87
70740000 FLEURS TOUSSAINT JONZAC	1 259,58	1 308,74	-49,16	-3,76
70740100 FLEURS TOUSSAINT MONTENDRE	4 084,06	3 166,75	917,31	28,97
70750000 FLEURS COUPEES JONZAC	423,64	181,37	242,27	133,58
70750100 FLEURS COUPEES MONTENDRE	569,09	616,37	-47,28	-7,67
Production vendue (biens et services)	38 220,54	46 763,57	-8 543,03	-18,27
70600000 PRESTATIONS SERVICES	21 323,79	22 490,99	-1 167,20	-5,19
70610000 TRANSPORTS CORPS TAUX REDUIT	15 896,75	17 491,93	-1 595,18	-9,12
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	100,00	180,65	-80,65	-44,64
70880000 AUTRE PROD ACTIV ANN	900,00	6 600,00	-5 700,00	-86,36
Montant net du chiffre d'affaires	164 297,47	169 770,92	-5 473,45	-3,22
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	13 179,43	1 588,29	11 591,14	729,79
78174000 REPR/PROV DEP ACT.CI CREANCES	1 722,18		1 722,18	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	11 457,25	1 588,29	9 868,96	621,36
Autres produits	42,68	1,10	41,58	
75800000 PRO DIV GEST COURANTE	42,68	1,10	41,58	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	177 519,58	171 360,31	6 159,27	3,59
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	70 435,58	61 986,78	8 448,80	13,63
60700000 ACHATS FLEURS PLAQUES	37 283,82	33 830,36	3 453,46	10,21
60710000 ACHATS CERCEUILS	20 843,07	19 971,73	871,34	4,36
60720000 THANATO	5 990,50	5 020,00	970,50	19,33
60730000 ACHATS FLEURS NATURELLES	2 887,68	683,29	2 204,39	322,61
60740000 ACHATS FLEURS TOUSSAINT	3 430,51	2 481,40	949,11	38,25
Variation de stocks	-9 269,70	-7 577,78	-1 691,92	-22,33
60370000 VAR STOCK MARCHANDISES	-9 269,70	-7 577,78	-1 691,92	-22,33
Autres achats et charges externe	43 387,88	44 535,68	-1 147,80	-2,58
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	1 264,98	1 375,48	-110,50	-8,03
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	140,86	156,69	-15,83	-10,10
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	214,77	730,62	-515,85	-70,60
60650000 CARBURANT	3 350,06	3 449,89	-99,83	-2,89
60940000 RRR O S/ETUDES ET PRESTATIONS	-36,88	-352,60	315,72	89,54
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	521,67	526,50	-4,83	-0,92
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 343,20	12 343,20		
61321000 LOYER SOCICOM MONTENDRE	8 389,92	8 368,76	21,16	0,25
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 421,16	1 421,16		
61351000 LOCATION LOCAM	3 504,16	4 210,98	-706,82	-16,79
61352000 LOCAT.MATERIEL TRANSPORTS	2 324,91		2 324,91	
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	817,85	1 776,49	-958,64	-53,96
61560000 MAINTENANCE	56,95	39,00	17,95	46,03
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 363,30	2 283,50	79,80	3,49
62260000 HONORAIRES	1 769,32	1 644,67	124,65	7,58
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	201,07	87,33	113,74	130,24
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	1 490,06	3 395,76	-1 905,70	-56,12
62340000 CADEAUX CLIENTELE	16,67	135,41	-118,74	-87,69

M. NOEL DAVID
COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Exercice Clos le : 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
62380000 POURBOIRES, DIVERS	90,00	18,33	71,67	391,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7,00		7,00	
62570000 RECEPTIONS	761,63	707,96	53,67	7,58
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	116,40	51,48	64,92	126,11
62610000 FRAIS TELEPHONE INTERNET	869,21	879,83	-10,62	-1,21
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 189,61	1 285,24	-95,63	-7,44
62810000 COTISATIONS	200,00		200,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 252,72	2 532,81	-280,09	-11,06
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	645,00	287,00	358,00	124,74
63330000 FORMATION PROFESS. CONTINUE	468,72	415,81	52,91	12,72
63511000 CONTRIB FONCIERE ENTREPRISES	1 079,00	1 055,00	24,00	2,27
63781000 CSG DEDUCTIBLE	60,00	775,00	-715,00	-92,26
Salaires et traitements	50 772,31	44 080,49	6 691,82	15,18
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	52 669,31	43 628,49	9 040,82	20,72
64120000 CONGES PAYES DIRECT	-1 897,00	452,00	-2 349,00	-519,69
Charges sociales	13 081,07	10 627,32	2 453,75	23,09
64500000 CHG DE SECU. SOCIALE ET PREVOY	-12 171,82	-9 143,96	-3 027,86	-33,11
64510000 COTISATION URSSAF	24 031,99	15 462,00	8 569,99	55,43
64520000 CHARGES/PROV CONGES A PAYER	-205,34	26,00	-231,34	-889,77
64600000 COTISATIONS PERSON.EXPLOITANT	1 046,00	3 984,00	-2 938,00	-73,74
64611000 COTISATIONS PREVOYANCE	240,24	299,28	-59,04	-19,73
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	140,00		140,00	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		67,71	-67,71	-100,00
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES		67,71	-67,71	-100,00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	8 270,14	3 966,68	4 303,46	108,49
68174000 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	8 270,14	3 966,68	4 303,46	108,49
Autres charges	4,91	13,30	-8,39	-63,08
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	4,91	13,30	-8,39	-63,08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	178 934,91	160 232,99	18 701,92	11,67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 415,33	11 127,32	-12 542,65	-112,72
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-1 415,33	11 127,32	-12 542,65	-112,72
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 939,11	10,41	1 928,70	
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	1 939,11	10,41	1 928,70	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 939,11	10,41	1 928,70	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	642,80	287,01	355,79	123,96
67120000 AMENDES ET PENALITES		52,00	-52,00	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST	642,80	235,01	407,79	173,52

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	642,80	287,01	355,79	123,96
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 296,31	-276,60	1 572,91	568,66
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	179 458,69	171 370,72	8 087,97	4,72
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	179 577,71	160 520,00	19 057,71	11,87
Bénéfice ou Perte	-119,02	10 850,72	-10 969,74	-101,10

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %	Du 01/01/16 Au 31/12/16	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	164 297	100	169 771	100	-5 473	-3
Ventes de marchandises	126 077	100	123 007	100	3 070	2
- Coût d'achat des marchandises vendues	61 166	49	54 409	44	6 757	12
MARGE COMMERCIALE	64 911	51	68 598	56	-3 687	-5
Production vendue (biens et services)	38 221	100	46 764	100	-8 543	-18
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	38 221	100	46 764	100	-8 543	-18
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	164 297	100	169 771	100	-5 473	-3
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)	-37		-353	-1	316	90
MARGE DE PRODUCTION	38 257	100	47 116	101	-8 859	-19
MARGE BRUTE TOTALE	103 168	63	115 715	68	-12 546	-11
- Autres achats	4 971	3	5 713	3	-742	-13
- Charges externes	38 454	23	39 176	23	-722	-2
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	59 744	36	70 826	42	-11 083	-16
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 253	1	2 533	1	-280	-11
- Salaires et traitements	50 772	31	44 080	26	6 692	15
- Charges sociales	11 795	7	6 344	4	5 451	86
- Cotisations de l'exploitant	1 286	1	4 283	3	-2 997	-70
Total	-66 106	-40	-57 241	-34	-8 865	-15
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-6 362	-4	13 586	8	-19 948	-147
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	1 722	1			1 722	
+ Transferts de charges d'exploitation	11 457	7	1 588	1	9 869	621
+ Autres produits d'exploitation	43		1		42	
- Dotations amortissements et dépréciations	8 270	5	4 034	2	4 236	105
- Autres charges d'exploitation	5		13		-8	-63
Total	4 947	3	-2 458	-1	7 405	301
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 415	-1	11 127	7	-12 543	-113
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Total						
RÉSULTAT COURANT	-1 415	-1	11 127	7	-12 543	-113
+ Produits exceptionnels (1)	1 939	1	10		1 929	
- Charges exceptionnelles (2)	643		287		356	124
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	1 296	1	-277		1 573	569
RÉSULTAT EXERCICE	-119		10 851	6	-10 970	-101
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

CHIFFRES SIGNIFICATIFS

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	164 297,47	169 770,92		-5 473,45	-3 %
Ventes de marchandises	126 076,93	123 007,35		3 069,58	2 %
Production de l'exercice	38 220,54	46 763,57		-8 543,03	-18 %
Marge commerciale	64 911,05	68 598,35		-3 687,30	-5 %
Marge globale	103 168,47	115 714,52		-12 546,05	-11 %
Valeur ajoutée	59 743,71	70 826,24		-11 082,53	-16 %
Excédent brut d'exploitation	-6 362,39	13 585,62		-19 948,01	-147 %
Amortissements et provisions	8 270,14	4 034,39		4 235,75	105 %
Résultat d'exploitation	-1 415,33	11 127,32		-12 542,65	-113 %
Résultat financier					
Résultat courant	-1 415,33	11 127,32		-12 542,65	-113 %
Résultat exceptionnel	1 296,31	-276,60		1 572,91	569 %
Résultat net de l'exercice	-119,02	10 850,72		-10 969,74	-101 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	6 428,94	14 885,11		-8 456,17	-57 %
Fonds de roulement net global	101 011,07	92 539,63		8 471,44	9 %
Besoin en fonds de roulement	84 404,79	81 980,78		2 424,01	3 %
Trésorerie	16 606,28	10 558,85		6 047,43	57 %
Prélèvement de l'exploitant		3 650,37		-3 650,37	-100 %

RATIOS	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	58,09	119,63		-61,54	-51 %
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	63,62	90,25		-26,63	-30 %
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	522,95	527,14		-4,19	-1 %
Autonomie financière	0,69	0,56		0,13	23 %
Capacité de remboursement					
Taux d'endettement		0,12		-0,12	-100 %
Rentabilité financière		0,06	-0,01	-0,06	-100 %
Rentabilité commerciale					



IMPÔT SUR LE REVENU

Bénéfices industriels et commerciaux

Exercice ouvert le et clos le	01/01/17 31/12/17	Régime "simplifié d'imposition" <input checked="" type="checkbox"/> ou "réel normal" <input type="checkbox"/> (cocher la ou les cases correspondantes) Option pour la comptabilité super-simplifiée <input type="checkbox"/> TVA <input checked="" type="checkbox"/> les cases correspondantes Option pour le régime de la taxation au tonnage <input type="checkbox"/>		
A. IDENTIFICATION		Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou Adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise : 14 ROUTE DE VALLET 17130 MONTENDRE		
Identification du destinataire Mél : Téléphone : SIREN Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :	3 AV. GAMBETTA 17500 JONZAC davidleon@hotmail.fr 0546707286 522198852	Mél :		
B DIVERS				
Activités exercées (souligner l'activité principale) : <u>Services funéraires</u>				
Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>				
C. RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice, page 3)		Col. 1 Col. 2		
1 Résultat fiscal Bénéfice col 1, Déficit col 2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)		<input type="checkbox"/> 119		
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)				
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu	a			
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ①	b			
revenus nets exonérés (a-b).....	c			
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu	d			
Total c+d		119		
3 Total		119		
4 Bénéfice imposable (col. 1- col. 2) ou Déficit déductible (col. 2- col. 1) ②		119		
4 bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI)				
- Subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies du CGI.		e <input type="checkbox"/>		
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecies du CGI.		f <input type="checkbox"/>		
5 Plus values taxées selon les règles prévues pour les particuliers à long terme différée de 2 ans (art 39 quindecies I-1 du CGI.)	③ <input type="checkbox"/> ③ <input type="checkbox"/>	à court terme et à long ④ <input type="checkbox"/> terme exonérées dont plus-values à long terme exonérées (art. 151septies A du CGI) 151septies A du CGI	à long terme imposables au taux de 12,8 % ③ <input type="checkbox"/> ⑤ <input type="checkbox"/>	
6 Exonérations et Abattements				
Entreprise nouvelle art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	ZRR art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activités <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs ⑦ <input type="checkbox"/>
ZFU art.44 octies et 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) <input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (JEI) art. 44 sexies A <input type="checkbox"/>	
Exonération ou abattement pratiqué ⑥ ➔		sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12,8 %		sur le bénéfice <input type="checkbox"/>
Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif (art. 244 quater W) <input type="checkbox"/>	dans le secteur du logement social (art. 244 quater X) <input type="checkbox"/>	
7 BIC non professionnels (2031 Bis-SD) ⑧-a- BÉNÉFICE		b- DÉFICIT	c- PLUS-VALUE	
8 Régime des sociétés de personnes ⑨				
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés. Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés <input type="checkbox"/>				
ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site www.impots.gouv.fr .				
OGA/OMGA <input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)			
Nom, adresse, téléphone, mél du : - Professionnel de l'expertise comptable :	SAEC LALANDE & ASSOCIES 3 RUE DES BOUCHERIES BP 70013 17130 MONTENDRE 0546494383			
- Conseil	CGA CHARENTAIS 1 Bd JEAN MOULIN 16000 ANGOULEME 0545618630			
n° d'agrément du CGA 1 0 1 1 6 0	A JONZAC , le 13/06/18 Signature et qualité du déclarant NOEL DAVID CHEF D'ENTREPRISE			

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

IMPÔT SUR LE REVENU

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2031 - SD

Nº 2031 Bis - SD
(2018)

Désignation de l'entreprise : M. NOEL DAVID

D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (*voir notice*)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).
(Si ce cadre est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle).

Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales 1	BIC "B" ou BIC non professionnels "M" 2	Quote-part du bénéfice ou du déficit 3 à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuellement, à l'impôt sur les sociétés	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit 4
1	2	3	4

Sociétés en commandite simple ④ montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année

2017

E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles ① elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice: 3000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

① Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067 - SD

Exercice 2017

Montant des : {

- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).
- Frais de réception y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

F DIVERS

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

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

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

RÉMUNÉRATIONS	<p>Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2017, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A.</p> <p>Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques - vacances par les salariés.</p>	52 669
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	17 385
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*)	19 428

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value ④

4 Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

H BIC NON PROFESSIONNELS

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit	Plus-value
Locations meublées non professionnelles ou membres non professionnels de copropriétés de cheval de course ou d'étalon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b	à reporter case 7c

Désignation de l'entreprise M. NOEL DAVID							Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise 3 AV. GAMBETTA			17500	JONZAC			
Numéro SIRET* 5 2 2 1 9 8 8 5 2 0 0 0 1 7							
Durée de l'exercice en nombre de mois * 12			Durée de l'exercice précédent* 12				
							Exercice N clos le [31/12/2017]
ACTIF				Brut 1	Amortissements-Provisions 2		Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres *			010		012	
	Immobilisations corporelles*			014	2 530	016	2 530
	Immobilisations financières* (1)			028	31 424	030	31 424
				040	1 775	042	1 775
				044	35 728	048	33 954
				050		052	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production*			060	87 634	062	87 634
	Marchandises *			064		066	
	Avances et acomptes versés sur commandes			068	30 994	070	13 914
	{ Clients et comptes rattachés * (2) Autres* (3)			072	230	074	230
	Valeurs mobilières de placement			080		082	
	Disponibilités			084	16 606	086	16 606
	Charges constatées d'avance*			092	6 357	094	6 357
				096	141 822	098	13 914
				110	177 550	112	47 867
	Total général (I + II)						
PASSIF							Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120	88 991	
	Ecart de réévaluation				124		
	Réserve légale				126		
	Réserves réglementées *				130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)				132		
	Report à nouveau				134		
DETTE ISACOMPTA (2018)	Résultat de l'exercice				136	-119	
	Provisions réglementées				140		
					142	88 872	
	Provisions pour risques et charges				154		
	Emprunts et dettes assimilées				156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164	248	
DETTES (4)	Fournisseurs et comptes rattachés*				166	23 119	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)				172	17 444	
	Produits constatés d'avance				174		
					176	40 811	
					180	129 683	
RENOVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184

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

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

Désignation de l'entreprise M. NOEL DAVID

Néant *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre
de l'IR

Exercice N clos le
31/12/2017

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

(3)

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

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

Désignation de l'entreprise : M. NOEL DAVID

Néant *

I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410	2 530	412		414		416	2 530			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	5 953	442		444		446	5 953			
	Installations générales agencements divers	450	2 896	452		454		456	2 896			
	Matériel de transport	460	22 575	462		464		466	22 575			
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476				
	Immobilisations financières	480	1 775	482		484		486	1 775			
TOTAL		490	35 728	492		494		496	35 728			
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Immobilisations incorporelles		500	2 530	502		504		506	2 530			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516				
	Constructions	520		522		524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	5 953	532		534		536	5 953			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	2 896	542		544		546	2 896			
	Matériel de transport	550	22 575	552		554		556	22 575			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566				
TOTAL		570	33 954	572		574		576	33 954			
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5						
		6	7	8	9	10						
Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values							
					Court terme * ⑤	Long terme						
1	①	②	③	④		19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧				
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589				
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595				
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>).							591					
TOTAL					596	585	597	599				

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

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

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

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

Désignation de l'entreprise : M. NOEL DAVID

Néant *

I**RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		600		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		630		644		646	
	sur clients et comptes rattachés	650	7 366	642	8 270	654	1 722	656	13 914
	Autres provisions pour dépréciation	660		652		664		666	
TOTAL	680	7 366	682		8 270	684	1 722	686	13 914

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises
Immobil. incorporelles	700	705
Terrains	710	715
Constructions	720	725
Inst. techniques mat. et outillage	730	735
Inst. générales agencements amén. div.	740	745
Matériel de transport	750	755
Autres immobilisations corporelles	760	765
TOTAL	770	775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	
Déficits reportables	984				
Déficits de l'exercice	860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	
Total des déficits restant à reporter	870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)	800	

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	240
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	1 046
N° du centre de gestion agréé	388	101160
Montant de la TVA collectée	374	30 436
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	18 814
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : M. NOEL DAVID	Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le :01/01/2017..... et clos le :31/12/2017..... Durée en nombre de mois 12	

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	164 297
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	164 297

II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	43
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	43

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾

Achats	121	70 436
Variation négative des stocks	145	-9 270
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	15 405
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	5
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	76 575

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	(Total 1 + Total 2 - Total 3)	137	87 765
-----------------------------	-------------------------------	-----	--------

V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC-SD et 1329-DEF)	117	87 765
---	-----	--------

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD, compléter le cadre ci-dessous et la case 117. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD)		
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	Effectifs au sens de la CVAE * 023
Période de référence	024	160
Date de cessation		186

VI – Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs

Effectifs moyens du personnel * :	376	4
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

**IMPÔT SUR LE REVENU
RÉSERVÉE AUX SOCIÉTÉS**

RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (COMPLÉMENT À LA PAGE 2031 BIS)

Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc ..) des associés, personnes physiques ou morales	BIC "B" ou BIC non profes- sionnels "M"	Quote-part du bénéfice ou du déficit à prendre en consi- dération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou éventuelle- ment à l'impôt sur les sociétés	Quote part des plus-values imposables au taux réduit
---	---	---	--

M. NOEL DAVID

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS *Attestation d'Expert Comptable*

ETATS COMPTABLES - DETAILS

DOCUMENTS DE GESTION

DOCUMENTS FISCAUX

COMPTES ANNUELS

Attestation d'Expert Comptable

<i>Attestation d'Expert Comptable</i>	1
<i>Bilan - Actif</i>	2
<i>Bilan - Passif</i>	3
<i>Compte de résultat</i>	4
<i>CI compétitivité et emploi</i>	6

ETATS COMPTABLES - DETAIL

<i>Bilan Actif Détaillé</i>	8
<i>Bilan Passif Détaillé</i>	9
<i>Compte résultat détaillé</i>	10

DOCUMENTS DE GESTION

<i>Soldes Intermédiaires de Gest.</i>	14
<i>Chiffres Significatifs</i>	15

DOCUMENTS FISCAUX

<i>2031 - Identif. & Récapit.</i>	17
<i>2031 bis - repart. benef</i>	18
<i>2033 A - Bilan simplifié</i>	19
<i>2033 B - Cpte rés. simpl.</i>	20
<i>2033 C - Immob., PV & MV</i>	21
<i>2033 D - Prov., amort dér</i>	22
<i>2033 E - Détermin. de la VA</i>	23
<i>Annexe à la 2031 bis</i>	24