

***Mr BENARD Raymond
334 RUE DE MONTMOREAU***

16000 ANGOULEME

***Dossier financier de l'exercice
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018***

Activité principale de l'entreprise : ATELIER DE GRAVURE

CABINET DESAGE & ASSOCIES
20 Boulevard Besson Bey
CS 52502
16000 ANGOULEME
05 45 92 09 07

Mr BENARD Raymond

334 RUE DE MONTMOREAU

16000 ANGOULEME

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
<i>COMPTES ANNUELS</i>	
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	2
- <i>Bilan actif-passif</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat</i>	5 et 6
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 et 10
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	11
<i>DOSSIER FISCAL</i>	
- <i>Liasse 2031</i>	12 et 13
- <i>Liasses 2033-A à 2033-D</i>	14 à 19

CABINET DESAGE & ASSOCIES
20 Boulevard Besson Bey
CS 52502
16000 ANGOULEME
05 45 92 09 07

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Mr BENARD Raymond
334 RUE DE MONTMOREAU
16000 ANGOULEME

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

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

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

- Total du bilan,	10 502 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	70 648 Euros
- Résultat net comptable,	16 582 Euros

Fait à ANGOULEME
Le 29/01/2019

Frederic COUDRET
Expert-comptable

Mr BENARD Raymond

334 RUE DE MONTMOREAU

16000 ANGOULEME

COMPTES ANNUELS

CABINET DESAGE & ASSOCIES

20 Boulevard Besson Bey

CS 52502

16000 ANGOULEME

05 45 92 09 07

BILAN AU 31/12/2018

ACTIF

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart %	
Immobilisations nettes				
Immobilisations nettes	672	982	-31.56	
Immobilisations financières	1 676	1 676		
ACTIF IMMOBILISE	2 348	2 658	-11.66	m
Stock matières, marchandises	1 845	2 154	-14.36	
Produits finis				
Travaux en cours		1 488	-100.00	
STOCKS ET EN COURS	1 845	3 642	-49.34	m
Avances fournisseurs				
Créances clients	6 065	5 983	1.37	
Autres créances	245	1 224	-80.02	
Comptes de régularisation		1 467	-100.00	
VALEURS REALISABLES	6 309	8 674	-27.26	m
Disponibilités		700	-100.00	
ACTIF CIRCULANT	8 154	13 016	-37.35	m
TOTAL GENERAL	10 502	15 673	-32.99	m

PASSIF

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart %	
Capital	-32 224	-23 265	-38.51	
Résultat de l'exercice	16 582	9 059	83.05	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres				
FONDS PROPRES	-15 642	-14 206	-10.11	m
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				g
CAPITAUX STABLES	-15 642	-14 206	-10.11	m
Emprunts à court terme	6 432	9 426	-31.76	
Avances clients		3 000	-100.00	
Dettes fournisseurs	4 717	6 772	-30.34	
Dettes fiscales et sociales	7 109	1 936	267.20	
Autres dettes	219	115	89.86	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires	7 666	8 629	-11.16	
DETTES COURT TERME	26 144	29 879	-12.50	m
TOTAL GENERAL	10 502	15 673	-32.99	m

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart
Rotation des stocks	64.48	63.76	0.72
Délai de paiement clients	26.40	32.88	-6.47
Délai de paiement fournisseurs	34.28	48.49	-14.21
Fonds de roulement en jours	-91.67	-101.14	9.47
Utilisation du fonds de roulement	-52.60	-49.39	-3.22
Trésorerie en jours	-39.06	-47.56	8.49
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	27 467	27 300	167	241	-73	-30.49
Autres immobilisations corporelles	4 356	3 852	505	741	-236	-31.90
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 676		1 676	1 676		
Total II	33 499	31 152	2 348	2 658	-310	-11.66
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	1 845		1 845	2 154	-309	-14.36
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	6 217	153	6 065	5 983	82	1.37
Autres créances	245		245	1 224	-979	-80.02
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance (3)						
Total III	8 307	153	8 154	13 016	-4 861	-37.35
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	41 807	31 304	10 502	15 673	-5 171	-32.99

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	-32 224	-23 265	-8 959	-38.51
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 582	9 059	7 524	83.05
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	-15 642	-14 206	-1 436	-10.11
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	6 432	9 426	-2 994	-31.76
	Concours bancaires courants	7 775	8 742	-967	-11.06
	Emprunts et dettes financières diverses	2	3	-1	-23.24
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 000	-3 000	-100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 717	6 772	-2 055	-30.34
	Dettes fiscales et sociales	7 109	1 936	5 173	267.20
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	108		108	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	26 144	29 879	-3 735	-12.50
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 502	15 673	-5 171	-32.99

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

22 766 23 447

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	70 648		70 648	60 026		10 622	17.70
Chiffre d'affaires NET	70 648		70 648	60 026		10 622	17.70
Production stockée			-1 488	1 488		-2 975	-200.00
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges	543		180			364	202.34
Autres produits	40		1			40	NS
Total des Produits d'exploitation (I)	69 744		61 694			8 051	13.05
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements	9 993		11 994			-2 001	-16.69
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	309		171			139	81.30
Autres achats et charges externes *	32 923		30 032			2 890	9.62
Impôts, taxes et versements assimilés	1 647		1 630			17	1.04
Salaires et traitements							
Charges sociales	6 805		7 109			-305	-4.29
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	310		289			21	7.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	97		600			-503	-83.90
Dotations aux provisions							
Autres charges	551		181			370	204.82
Total des Charges d'exploitation (II)	52 634		52 006			628	1.21
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	17 111		9 687			7 423	76.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	12	Exercice N-1 31/12/2017	12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	442		588		-146	-24.77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	442		588		-146	-24.77
2. Résultat financier (V-VI)	-442		-588		146	24.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	16 668		9 100		7 569	83.17
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		86		41		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					45	109.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	86		41		45	109.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-86		-41		-45	-109.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	69 744		61 694		8 051	13.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	53 162		52 635		527	1.00
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	16 582		9 059		7 524	83.05

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12		31/12/2017 12		Euros	
					%	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	167.39		240.83		-73.44	-30.49
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	27 467.40		27 467.40			
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-27 300.01		-27 226.57		-73.44	-0.27
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	504.68		741.14		-236.46	-31.90
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	1 182.32		1 182.32			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 964.13		1 964.13			
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	1 209.85		1 209.85			
28181000 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS	-677.64		-441.18		-236.46	-53.60
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRAN	-1 964.13		-1 964.13			
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-1 209.85		-1 209.85			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 675.68		1 675.68			
27500000 DEPOT DE GARANTIE	1 675.68		1 675.68			
Total II	2 347.75		2 657.65		-309.90	-11.66
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	1 845.12		2 154.39		-309.27	-14.36
31000000 STOCK MATIERES PREMIERES	1 845.12		2 154.39		-309.27	-14.36
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES		1 487.50			-1 487.50	-100.00
34500000 PRESTATIONS SERVICES EN COURS		1 487.50			-1 487.50	NS
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	6 064.66		5 982.54		82.12	1.37
41100000 COLLECTIF CLIENTS	6 034.10		5 862.62		171.48	2.92
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	183.36		719.46		-536.10	-74.51
49100000 PROVIS. DEPREC.COMPTES CLIENTS	-152.80		-599.54		446.74	74.51
AUTRES CREANCES	244.62		1 224.10		-979.48	-80.02
44566800 TVA DEDUCTIBLE S/PRESTATAIRES	244.62		335.10		-90.48	-27.00
44570100 TVA COLLECTEE 20 %			500.00		-500.00	NS
44580000 TVA A REGULARISER			389.00		-389.00	NS
DISPONIBILITES		700.00			-700.00	-100.00
51202000 BANQUE POP COMPTE GARANT		700.00			-700.00	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 467.09			-1 467.09	-100.00
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		1 467.09			-1 467.09	NS
Total III	8 154.40		13 015.62		-4 861.22	-37.35
TOTAL GENERAL	10 502.15		15 673.27		-5 171.12	-32.99

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros %
CAPITAL	-32 224.16	-23 264.76	-8 959.40 -38.51
10100000 CAPITAL INDIVIDUEL	-32 224.16	-23 264.76	-8 959.40 -38.51
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16 582.38	9 058.74	7 523.64 83.05
Total I	-15 641.78	-14 206.02	-1 435.76 -10.11
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	6 432.48	9 426.33	-2 993.85 -31.76
16470000 PRET BP 8820761	6 432.48	9 426.33	-2 993.85 -31.76
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	7 774.77	8 741.65	-966.88 -11.06
51200000 BANQUE POPULAIRE	2 323.55	3 164.87	-841.32 -26.58
51210000 CREDIT AGRICOLE	2 877.48	2 999.24	-121.76 -4.06
51810000 INTERETS ET FRAIS COURUS A PAY	108.58	112.38	-3.80 -3.38
51910000 CREDITS MOBILIS.CREANCES COMM.	2 465.16	2 465.16	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2.18	2.84	-0.66 -23.24
16880000 INTERETS COURUS	2.18	2.84	-0.66 -23.24
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS		3 000.00	-3 000.00 -100.00
41910000 ACOMPTE CLIENTS		3 000.00	-3 000.00 NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 717.38	6 772.46	-2 055.08 -30.34
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	4 717.38	6 772.46	-2 055.08 -30.34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 109.12	1 936.01	5 173.11 267.20
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	3 780.88	543.00	3 237.88 596.29
44551000 TVA A DECAISSE	1 207.00	198.00	1 009.00 509.60
44578000 TVA S / DUS CLIENTS	1 045.24	1 097.01	-51.77 -4.72
44580000 TVA A REGULARISER	548.00		548.00
44860000 CHARGES A PAYER	528.00	98.00	430.00 438.78
AUTRES DETTES	108.00		108.00
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDI	108.00		108.00
Total IV	26 143.93	29 879.29	-3 735.36 -12.50
TOTAL GENERAL	10 502.15	15 673.27	-5 171.12 -32.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
			10 622.29	17.70
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	70 648.10	60 025.81	10 622.29	17.70
70601000 TRAVAUX GRAVURE 20 %	70 286.10	56 518.28	13 767.82	24.36
70613000 TIMBRES - CARTES VISITES 20 %	322.00	3 464.03	-3 142.03	-90.70
70850000 PORTS REFACTURES TTC	40.00	43.50	-3.50	-8.05
Chiffre d'affaires NET	70 648.10	60 025.81	10 622.29	17.70
PRODUCTION STOCKEE	-1 487.50	1 487.50	-2 975.00	-200.00
71335000 VARIATION PREST.SERV.EN COURS	-1 487.50	1 487.50	-2 975.00	NS
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	543.25	179.68	363.57	202.34
78174000 REPRIS.S/PROV.DEPREC. CREANCES	543.25	179.68	363.57	202.34
AUTRES PRODUITS	40.36	0.64	39.72	NS
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	40.36	0.64	39.72	NS
Total des Produits d'exploitation	69 744.21	61 693.63	8 050.58	13.05
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	9 992.92	11 994.32	-2 001.40	-16.69
60100000 ACHATS MAT.1ERE ET FOURN.	9 969.93	11 994.32	-2 024.39	-16.88
60260000 ACHATS EMBALLAGES	22.99		22.99	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	309.27	170.58	138.69	81.30
60310000 VAR STOCK MAT.PREMIERES	309.27	170.58	138.69	81.30
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	32 922.87	30 032.38	2 890.49	9.62
60400000 SOUS TRAITANCE		36.32	-36.32	NS
60610300 ELECTRICITE	625.04	573.84	51.20	8.92
60610400 CARBURANT	3 487.57	3 216.52	271.05	8.43
60610500 PETIT MATERIEL	760.45	378.75	381.70	100.78
60610600 PRODUITS ENTRETIEN	70.24	17.75	52.49	295.72
60610800 VETEMENTS DE TRAVAIL	145.31	368.58	-223.27	-60.58
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	376.88	479.33	-102.45	-21.37
61320000 LOYERS LOCAUX	8 226.96	8 226.96		
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	1 347.88	2 913.47	-1 565.59	-53.74
61530000 ENTRETIEN MATERIEL	221.00	166.05	54.95	33.09
61540000 ENTRETIEN VEHICULE	1 439.22	614.19	825.03	134.33
61550000 ENTRETIEN DIVERS	26.94	149.54	-122.60	-81.98
61600000 ASSURANCES	1 358.01	1 332.67	25.34	1.90
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 050.80	2 010.00	40.80	2.03
62300000 PUBLICITE	1 641.09	1 318.86	322.23	24.43
62410000 PORTS SUR ACHATS	32.39	24.50	7.89	32.20
62420000 TRANSPORT SUR VENTE	31.77	12.40	19.37	156.21
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 157.34	1 781.29	1 376.05	77.25
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	16.73		16.73	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	127.85	344.34	-216.49	-62.87
62620000 TELEPHONE	2 017.27	1 738.23	279.04	16.05
62700000 FRAIS BANCAIRES	5 563.13	4 138.79	1 424.34	34.41
62800000 COTISATION CCGA	199.00	190.00	9.00	4.74
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 647.00	1 630.00	17.00	1.04
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	656.00	795.00	-139.00	-17.48
63781000 CSG DEDUCTIBLE	991.00	835.00	156.00	18.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES		6 804.51	7 109.32		-304.81	-4.29
64600000 RSI		5 650.00	4 127.00		1 523.00	36.90
64650000 MBA MUTUELLE MADELIN		1 154.51	1 106.25		48.26	4.36
64651000 GARANCE RETARITE MADELIN MNRA			1 876.07		-1 876.07	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		309.90	289.38		20.52	7.09
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.		309.90	289.38		20.52	7.09
DOTATIONS AUX DEPRECiations SUR ACTIF CIRCULANT		96.50	599.54		-503.04	-83.90
68174000 DOT. PROV. DEPREC. CREANCES CL		96.50	599.54		-503.04	-83.90
AUTRES CHARGES		550.74	180.68		370.06	204.82
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL		543.25	179.68		363.57	202.34
65800000 CHARGES GESTION COURANTE		7.49	1.00		6.49	649.00
Total des Charges d'exploitation		52 633.71	52 006.20		627.51	1.21
Résultat d'exploitation		17 110.50	9 687.43		7 423.07	76.63
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		442.12	587.69		-145.57	-24.77
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS		228.09	287.31		-59.22	-20.61
66160000 INTERETS DEBITEURS		190.80	255.98		-65.18	-25.46
66161000 AGIOS D'ESCOMPTE		23.23	44.40		-21.17	-47.68
Total des Charges financières		442.12	587.69		-145.57	-24.77
Résultat financier		-442.12	-587.69		145.57	24.77
Résultat courant avant impôts		16 668.38	9 099.74		7 568.64	83.17
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		86.00	41.00		45.00	109.76
67120000 PENALITES ET AMENDES		86.00	41.00		45.00	109.76
Total des Charges exceptionnelles		86.00	41.00		45.00	109.76
Résultat exceptionnel		-86.00	-41.00		-45.00	-109.76
Total des produits		69 744.21	61 693.63		8 050.58	13.05
Total des charges		53 161.83	52 634.89		526.94	1.00
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		16 582.38	9 058.74		7 523.64	83.05

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	69 161	100.00	61 513	100.00	7 647	12.43
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	70 648	102.15	60 026	97.58	10 622	17.70
+ Production stockée ou déstockage	-1 488	-2.15	1 488	2.42	-2 975	-200.00
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	69 161	100.00	61 513	100.00	7 647	12.43
- Matières premières, approvisionnements consommés	10 302	14.90	12 165	19.78	-1 863	-15.31
- Sous traitance directe			36	0.06	-36	-100.00
Marge brute de production	58 858	85.10	49 312	80.16	9 546	19.36
Marge brute globale	58 858	85.10	49 312	80.16	9 546	19.36
- Autres achats + charges externes	32 923	47.60	29 996	48.76	2 927	9.76
Valeur ajoutée	25 936	37.50	19 316	31.40	6 620	34.27
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 647	2.38	1 630	2.65	17	1.04
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
- Charges de l'exploitant	6 805	9.84	7 109	11.56	-305	-4.29
Excédent brut d'exploitation	17 484	25.28	10 577	17.19	6 907	65.31
+ Autres produits de gestion courante	40	0.06	1		40	NS
- Autres charges de gestion courante	551	0.80	181	0.29	370	204.82
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	543	0.79	180	0.29	364	202.34
- Dotations aux amortissements	310	0.45	289	0.47	21	7.09
- Dotations aux provisions	97	0.14	600	0.97	-503	-83.90
Résultat d'exploitation	17 111	24.74	9 687	15.75	7 423	76.63
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	442	0.64	588	0.96	-146	-24.77
Résultat courant	16 668	24.10	9 100	14.79	7 569	83.17
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	86	0.12	41	0.07	45	109.76
Résultat exceptionnel	-86	-0.12	-41	-0.07	-45	-109.76
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	16 582	23.98	9 059	14.73	7 524	83.05

Mr BENARD Raymond

334 RUE DE MONTMOREAU

16000 ANGOULEME

DOSSIER FISCAL

CABINET DESAGE & ASSOCIES
20 Boulevard Besson Bey
CS 52502
16000 ANGOULEME
05 45 92 09 07

Formulaire obligatoire
(art.53A ou 302 septies A bis
du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LE REVENU

Bénéfices industriels et commerciaux

Timbre à date du service

Exercice ouvert le et clos le	01012018 31122018	Régime "simplifié d'imposition" <input checked="" type="checkbox"/> ou "réel normal" <input type="checkbox"/> Option pour la comptabilité super-simplifiée <input type="checkbox"/> TVA <input type="checkbox"/> Option pour le régime optionnel de taxation au tonnage <input type="checkbox"/>	(cocher la ou les cases correspondantes)
A IDENTIFICATION Identification du destinataire Mr BENARD Raymond ATELIER DE GRAVURE D' ANGOULEME 334 RUE DE MONTMOREAU 16000 ANGOULEME 651 317327 45069627300025 Insp./IFU N° dossier N° Siret		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 :	
Préciser : l'ancienne adresse en cas de changement :			
le téléphone :	05.45.63.58.69		Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (voir renvois page 4)			
1 Résultat fiscal Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B) 2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)		Col. 1	Col. 2
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ① revenus nets exonérés (a - b) - Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ②		17 041	
3 Total 4 Bénéfice imposable (col. 1 - col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 - col. 1) ③		17 041	17 041
4bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI) Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies du CGI : Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecies : 5 Plus-values taxées selon les règles prévues pour les particuliers ④ à long terme différée de 2 ans (art. 39 quindecies I-1 du CGI) ④ à court terme et à long terme exonérées ⑤ dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI) ⑥ à long terme imposables aux taux de 12.8 % ④ 6 Exonérations et Abattements Entreprise nouvelle art. 44 sexies ZFU art. 44 octies et 44 octies A Crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ZRR art. 44 quindecies Zone franche d'activités art. 44 quaterdecies Autres dispositifs Jeune entreprise (JEI) Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies Exonération ou abattement pratiqué ⑦ sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12.8 % sur le bénéfice 7 BIC non professionnels (2031 Bis-SD) ⑨ a - BÉNÉFICE b - DÉFICIT c - PLUS-VALUE			
8 Régime des sociétés de personnes ⑩ Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur les revenus et d'autres à l'impôt sur les sociétés. Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés 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 déclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique «Recherche de formulaires».			
CGA/OMGA <input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> Nom, adresse, téléphone, télécopie : - Professionnel de l'expertise comptable : - Conseil : - C.G.A : - N° d'agrément du CGA/OMGA		CABINET DESAGE & ASSOCIES 16000 ANGOULEME 20 Boulevard Besson Bey 05 45 92 09 07 05 45 95 72 65 CENTRE CHARENTAIS DE GESTION AGRE 1 BOULEVARD JEAN MOULIN 16000 ANGOULEME 05 45 61 86 30 05 45 61 86 36 A ANGOULEME, le 12/02/2019 Signature et qualité du déclarant BENARD RAYMOND EXPLOITANT	

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)

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

E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 E pour les cadeaux ou 6 100 E pour les frais de réception.

Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067.	Exercice
Montant des : <ul style="list-style-type: none;"> - Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € 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 PROPRIÉTAIRE DU FONDS

(en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS

(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	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 la DADS 1 ou modèle 2460 de 2014, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. 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.	
	Rétressions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*)	

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 exercant 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 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

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 Mr BENARD RaymondNéant *Adresse de l'entreprise 334 RUE DE MONTMOREAU16000 ANGOULEMENuméro SIRET * 4 5 0 6 9 6 2 7 3 0 0 0 2 5Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2Durée de l'exercice précédent * 1 2

					Exercice N clos le <u>3 1 1 2 2 0 1 8</u>	Exercice N-1 clos le <u>3 1 1 2 2 0 1 7</u>
		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4	
ACTIF						
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012			
	Autres *	014	016			
Immobilisations corporelles *		028	31 824	030	31 152	672
Immobilisations financières * (1)		040	1 676	042		1 676
Total I (5)		044	33 499	048	31 152	2 348
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	1 845	052		1 845
	Marchandises *	060		062		3 642
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	6 217	070	153	6 065
	Autres * (3)	072	245	074		245
Valeurs mobilières de placement		080		082		
Disponibilités		084		086		700
Charges constatées d'avance *		092		094		1 467
Total II		096	8 307	098	153	8 154
Total général (I+II)		110	41 807	112	31 304	10 502
PASSIF					Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES						
Capital social ou individuel *				120	(32 224)	(23 265)
Ecarts 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		
Résultat de l'exercice				136	16 582	9 059
Provisions réglementées				140		
				Total I	142	(15 642)
				Total II	154	(14 206)
DETES (4)						
Emprunts et dettes assimilées				156	14 209	18 171
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164		3 000
Fournisseurs et comptes rattachés *				166	4 717	6 772
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :		169) 172	7 217	1 936
RENOVIS				Produits constatés d'avance	174	
				Total III	176	26 144
				Total général (I + II + III)	180	10 502
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193			(4) Dont dettes à plus d'un an	195	3 378
(2) Dont créances à plus d'un an	197				182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	184	
				Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies)

A bis du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise Mr BENARD Raymond

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N° clos le 31/12/2018	Néant
Exercice N°-1 clos le 31/12/2017	*

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *	dont export	209	210
Production vendue	biens	215	214
	intracommunautaires		
	services *	217	218
Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222
Production immobilisée *			224
Subventions d'exploitation reçues			226
Autres produits			230
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232
		69 744	61 694

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234
Variation de stock (marchandises) *	236
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)	238
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *	240
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)	242
Impôts, taxes et versements assimilés (CFE et CVAE *)	243
	656
Rémunérations du personnel *	250
Charges sociales (cf. renvoi 380)	252
Dotations aux amortissements *	254
Dotations aux provisions	256
Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)	259
	260
	Total des charges d'exploitation (II)
	264 52 634
	270 17 111
	52 006

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers (III)	280
Produits exceptionnels (IV)	290
Charges financières (V)	294
Charges exceptionnelle (VI)	300
Impôts sur les bénéfices * (VII)	306

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312	16 582	314
---------------------	--	-----	--------	-----

Réintégations

Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316		
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318		
Provisions non déductibles *	322		
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)	324		
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247	écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248	330	459
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensés de réintégration) 249	251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999		

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	997			
Entreprise nouvelles (44. sexies) 986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A) 987	Zones restructuration de la défense (44. terdecies) 127	Zones de revitalisation rurale (44. quindecies) 138	342
Reprise d'entreprises en difficultés (44. septies) 981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44. duodecies) 991	Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44. undécies) 990	
Divers dont ZFA (44. quaterdecies) 345	Investissements outre-mer 344	Créance due au report en arrière du déficit 346	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44. sexdecies) 992	350

Déficits

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	17 041	354
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356		
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360	

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 370 17 041 372

Désignation de l'entreprise : Mr BENARD Raymond

31/12/2018

Détail des réintégrations diverses

Détail des déductions diverses

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)										Désignation de l'entreprise : <u>Mr BENARD Raymond</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ											Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
		Autres	410		412		414		416				
		Terrains	420		422		424		426				
		Constructions	430		432		434		436				
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440	27 467	442		444		446	27 467		27 467	
		Installations générales agencements divers	450	1 182	452		454		456	1 182		1 182	
		Matériel de transport	460	1 964	462		464		466	1 964		1 964	
		Autres immobilisations corporelles	470	1 210	472		474		476	1 210		1 210	
Immobilisations financières			480	1 676	482		484		486	1 676		1 676	
TOTAL			490	33 499	492		494		496	33 499		33 499	
II AMORTISSEMENTS			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502			504		506				
		Terrains	510		512			514		516			
		Constructions	520		522			524		526			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	530	27 227	532		73	534		536		27 300	
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540	441	542		236	544		546		678	
		Matériel de transport	550	1 964	552			554		556		1 964	
		Autres immobilisations corporelles	560	1 210	562			564		566		1 210	
		TOTAL	570	30 842	572		310	574		576		31 152	
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								
	Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values							
						Court terme * ⑤	Long terme						
		19 % (6)		15 % ou 12.8 % (7)			0 % (8)						
		1											
		2											
		3											
		4											
		5											
		6											
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587		589				
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations		590	583	594		595			
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)									591				
TOTAL						596	585	597		599			

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

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

4

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

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

Désignation de l'entreprise :

Mr BENARD Raymond

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		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	600	652	97	654	543	656	153
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	600	682	97	684	543	686	153

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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		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 (art. 209C du CGI)	996	
Déficits reportables	984				
Déficits de l'exercice	860				
Total des déficits restant à reporter	870				

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	1 155
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	5 650
N° du centre de gestion agréé	388	1 0 1 1 6 0
Montant de la TVA collectée	374	14 122
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	6 631
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 reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

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

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

5

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

Désignation de l'entreprise : Mr BENARD Raymond			Néant <input checked="" type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 01/01/2018 et clos le : 31/12/2018		Durée en nombre de mois 1 2	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :			376
donc apprentis			657
donc handicapés			651
Effectifs affectés à l'activité artisanale			861
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises			108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées			118
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante			119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges			105
TOTAL 1			106
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
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
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats			121
Variation négative des stocks			145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances			125
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
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée			128
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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			135
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante			150
TOTAL 3			152
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée			(total 1 + total 2 - total 3) 137
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).			117
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022	Effectifs au sens de la CVAE * 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026
Période de référence		024	160
Date de cessation			186

(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.