

Monsieur ANTHOUARD Christopher

673 Avenue Jean Monnet

13127 VITROLLES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'entreprise : Infirmier(e)

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à SALON DE PROVENCE

Le 16/05/2019

BLANC Cyril

MAGNIN Jean-Marc

Expert Comptable

CABINET MLA

64 Cours Carnot

13300 SALON DE PROVENCE

04 90 56 21 38

Monsieur ANTHOUARD Christopher

673 Avenue Jean Monnet

13127 VITROLLES

SOMMAIRE

- *Liasse 2035*
- *Détail des charges et des produits*
- *Détail des divers à réintégrer*
- *Détail des divers à déduire*
- *Tableau des charges mixtes*
- *Tableau de passage*
- *Balance de trésorerie*
- *Etat des Immobilisations*

CABINET MLA

64 Cours Carnot

13300 SALON DE PROVENCE

04 90 56 21 38



Adresse du service
où cette déclaration doit
être déposée

SERVICE DES IMPOTS DES ENTREPRISES SALO
414 Avenue de Wertheim

13664 SALON DE PROVENCE

Identification du destinataire

Monsieur ANTHOUARD Christopher

673 Avenue Jean Monnet

13127 VITROLLES

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

S.I.E.	N° dossier	Clé	Régime	IFU
--------	------------	-----	--------	-----

DÉCLARANT N° siret 8 3 4 7 3 5 4 5 8 0 0 0 1 2

N° de
téléphone 06.13.56.72.30

Attention: Toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer par voie dématérialisée leur déclaration de résultats et ses annexes. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% 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.

Indiquez ci-contre les éventuelles modifications intervenues (ancienne adresse en cas de changement au 1er janvier précédent, rectification des informations préidentifiées sur la déclaration, etc.) :			
Adresse des cabinets secondaires :			
Adresse du domicile du déclarant :			
Nature de l'activité :	Infirmier(e)	Date de début d'exercice de la profession :	1 2 0 1 2 0 1 8
SI VOUS ÊTES MEMBRE :		Dénomination et adresse du groupement, de la société :	
• d'une société ou d'un groupement exerçant une activité libérale et non soumis à l'impôt sur les sociétés			
• d'une société civile de moyens			
RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'ANNÉE 2018 OU A LA PÉRIODE DU :		AU (Si l'activité a commencé ou cessé en cours d'année)	
RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (Ces résultats sont à reporter sur la déclaration de revenus n° 2042 C-PRO)			
voir renvois à la notice			
1- Résultat fiscal (report des lignes 46 ou 47 de l'annexe 2035B)		Bénéfice :	22 934
Prélèvement à la source - Produits et charges exclus du calcul des acomptes d'impôt sur le revenu dus à compter de 2019: - Produits : subvention d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte élément d'actif immobilisé, produits ou recettes ayant la nature de plus-values définies à l'article 39 duodecies : - Charges : les charges ou dépenses ayant la nature de moins value à l'article 39 duodecies.			
Revenus de capitaux mobiliers (y compris les crédits d'impôt)(2).....			
2- Plus-values	à long terme imposable au taux de 12.8 %	à long terme exonérées (art. 238 quindecies du CGI)	à long terme dont l'imposition est différée de 2 ans (art.39 quindecies I-1 du CGI)
	à long terme exonérées (art. 151 septies du CGI)	à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI)	à long terme exonérées (art. 151 septies B du CGI)
3- Exonération et abattements (cocher la case ci-dessous correspondant à votre situation)		Sur le bénéfice : Sur les plus-values à long terme imposables à 12.8 %	
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies : <input type="checkbox"/> Activité exercée en zone franche urbaine, territoire entrepreneur art. 44octies ou art. 44 octies A : <input type="checkbox"/> Autres dispositifs : <input type="checkbox"/> Date de création (ou d'entrée) dans un des régimes visés ci-avant :			
Entreprise nouvelle, art. 44 quindecies : <input type="checkbox"/> Zone franche DOM, art.44 quaterdecies: <input type="checkbox"/> Activité éligible à l'exonération en faveur des jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies A : <input type="checkbox"/> Date de début d'activité (ou de création) dans le régime visé ci-avant :			
COMPTABILITÉ INFORMATISÉE Votre comptabilité est-elle informatisée ?		Oui	x Non
Si oui, nom du logiciel utilisé :		CEGID	

Visur conventionné ☐ AA ou OMGA ☒

Nom, Adresse, Téléphone, Télécopie

- du professionnel de l'expertise comptable :CABINET.MLA.64.Cours.Carnot.13300.SALON.DE.PROVENCE.04.90.56.21 38

- du conseil :

- de l'AA ou l'OMGA ou du viseur conventionné :ARA-PL.PAYS.D.'AIX.150.Avenue.Georges.Pompidou.13617 AIX EN PR

- N° d'agrément de l'AA ou l'OMGA : |2|0|2|1|3|2|

A VITROLLES, le 16/05/2019.....

Signature et qualité du déclarant
ANTHOUARD CHRISTOPHER



Dossier N° 031511 en Euros.

RÉGIME DE LA DÉCLARATION CONTRÔLÉE

NOM ET PRENOMS ou DÉNOMINATION : Monsieur ANTHOUARD Christopher

N° SIRET 8 3 4 7 3 5 4 5 8 0 0 0 1 2

II - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Nature des immobilisations cédées	Date d'acquisition	Date de cession	Valeur d'origine	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values		
			1	2	3	4	à court terme 5	à long terme 6	
Plus ou moins-value nette à court terme (à reporter ligne CB ou CK de l'annexe 2035 B)									
Vous optez pour l'étalement de la plus-value à court terme : montant pour lequel l'imposition est différée					Plus-value nette à long terme imposable (à reporter page 1 de la déclaration 2035)				
Plus-values à court terme exonérées				Plus-values nettes à long terme exonérées (à reporter page 1 de la déclaration 2035)					
Article 151 septies du CGI		Article 238 quindecies du CGI		Article 151 septies du CGI		Article 238 quindecies du CGI			
Article 151 septies A du CGI				Article 151 septies A du CGI		Article 151 septies B du CGI			

III - RÉPARTITION DES RÉSULTATS ENTRE LES ASSOCIÉS (tableau réservé aux sociétés)

Nom, prénom domicile des associés	Part dans les résultats en %	Répartition			
		du résultat fiscal			de la plus-value nette à long terme
		Quote-part du résultat	Charges professionnelles individuelles	Montant net	
Report des totaux de la dernière annexe					
Totaux					

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 des données à caractère personnel.

1		NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION										Monsieur ANTHOUARD Christopher																															
Nature de l'activité (1)										Infirmier(e)										Code activité pour les praticiens médicaux																							
N° SIRET					8	3	4	7	3	5	4	5	8	0	0	0	1	2	si exercice en société (2)					AV						Nombre d'associés					AS								
Résultat déterminé (2) :					d'après les règles «recettes-dépenses»										AK	x	d'après les règles «créances-dettes»										AL																
Comptabilité tenue (2) :					Hors taxe					CV						Taxe incluse					CW						Non assujetti à la TVA										AT	x					
Si vous êtes adhérent d'une association agréée ou client d'un viseur fiscal (2)					AM	x	Année d'adhésion					AN	2	0	1	8	Nombre de salariés					AP						Salaires nets perçus					AR										
Montant des immobilisations (report du total des bases amortissables hors TVA déductible de la col.4 du tableau I de la déclaration n° 2035)															DA	1					657																						
RECETTES	1	Recettes encaissées y compris les remboursements de frais ❶																									AA	41					437										
	2	A déduire	Débours payés pour le compte des clients ... ❷																									AB															
	3		Honoraires rétrocedés (dont suppléments rétrocedés []) ❸																									AC	461														
	4	Montant net des recettes																									AD	40					975										
	5	Produits financiers ❹																									AE																
	6	Gains divers ❺																									AF																
	7	TOTAL (lignes 4 à 6)																									AG	40					975										
DEPENSES PROFES SIONNELLES	8	Achats ❻																									BA	1					785										
	9	Frais de personnel	Salaires nets et avantages en nature ... ❼																									BB															
	10		Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière)																									BC															
	11	Impôts et taxes ❽	Taxe sur la valeur ajoutée																									BD															
	12		Contribution économique territoriale																									JY															
	13	Autres impôts																									BS	693															
	14	❽ Contribution sociale généralisée déductible																									BV																
	15	Loyer et charges locatives																									BF	785															
	16	Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration ❾ [BW] []																									BG																
	17	Entretien et réparations										1										292					TOTAL : travaux, fournitures et services extérieurs	BH	2					070									
	18	Personnel intérimaire																																									
	19	Petit outillage ❿										745																															
	20	Chauffage, eau, gaz, électricité																																									
	21	Honoraires ne constituant pas des rétrocessions ... ⓫																				TOTAL : transports et déplacements	BJ	7					166														
	22	Primes d'assurances										33																															
	23	Frais de véhicules ... ⓬										6										913					TOTAL : frais divers de gestion	BM	5					360									
	(cochez la case si évaluation forfaitaire [x])																																										
	24	Autres frais de déplacements (voyages ...)										252																															
	25	Charges sociales personnelles ⓭ : dont obligatoires										BT	(202)					dont facultatives					BU	56					BK	(146)													
	26	Frais de réception, de représentation et de congrès										2										453					TOTAL : frais divers de gestion	BN															
	27	Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone										1										465																					
	28	Frais d'actes et de contentieux																																									
	29	Cotisations syndicales et professionnelles										BY	169																														
	30	Autres frais divers de gestion										1										273					BN																
	31	Frais financiers ⓮																				BP																					
32	Pertes diverses ⓯																																										
33	TOTAL (lignes 8 à 32)																									BR	17					712											

NOM ET PRÉNOMS OU DÉNOMINATION		Monsieur ANTHOUARD Christopher	
N° SIRET		83473545800012	

DÉTERMINATION	34	Excédent (ligne 7 - ligne 33)						CA	23 263
	35	Plus-values à court terme .. 16						CB	
	36	Divers à réintégrer .. 17						CC	
	37	Bénéfice Sté civile de moyens .. 18						CD	
	38	TOTAL (lignes 34 à 37)						CE	23 263
	39	Insuffisance (ligne 33 - ligne 7)						CF	
	40	Frais d'établissement .. 19						CG	
	41	Dotation aux amortissements .. 20						CH	328
	42	Moins-values à court terme						CK	
	DURÉE	Divers à déduire	dont exonération sur le bénéfice «zone franche urbaine» - territoire entrepreneur	CS		dont exonération sur le bénéfice «pôle de compétitivité» hors CICE	AX		CL
dont exonération sur le bénéfice «entreprise nouvelle»			AW		dont abondement sur l'épargne salariale	CT			
dont exonération «jeunes entreprises innovantes»			CU		dont abattement sur le bénéfice «jeunes artistes»	CO			
dont exonération médecins «zones déficitaires en offre de soins»			CI		dont déductions médecins conventionnés de secteur I»	CQ			
15		Déficit Sté Civile de moyens						CM	
45		TOTAL (lignes 39 à 44)						CN	328
46		Bénéfice (ligne 38 - ligne 45)						CP	22 934
47		Déficit (ligne 45 - ligne 38)						CR	

5	Taxe sur la valeur ajoutée	Montant de la TVA afférente aux recettes brutes :	CX	
		Montant de la TVA afférente aux achats (biens et services autres qu'immobilisations) :	CY	
		- dont montant de la TVA afférente aux honoraires rétrocedés :	CZ	
6	Contribution économique territoriale 25	Recettes provenant d'activités exonérées à titre permanent :	AU	

7 Barèmes kilométriques (évaluation forfaitaire des frais de transport : autos et/ou motos) B et 12									
(1) Type : T (véhicule de tourisme) ; M (moto) ; V (vélomoteur, scooter) ; (2) mettre une croix dans la colonne ; (3) indiquer : super, diesel, super sans plomb, GPL.									
Désignation des véhicules :		Puissance fiscale	Barème BNC	Barème Bic		Kilométrage professionnel	Indemnités kilométriques déductibles	Amortissements pratiqués à réintégrer (si véhicules inscrits au registre des immobilisations)	
Modèle (s)	Type				Type de carburant				
	(1)		(2)	(2)	(3)				
MINI 4CV	T	4	x			19 853	6 913		
- Frais réels non couverts par les barèmes kilométriques									
Total A à reporter ligne 23 de l'annexe 2035 A ; Total B à reporter au cadre B de la page 2 de la déclaration 2035							A	6 913	B

DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RECETTES ENCAISSEES Y COMPRIS REMBOURSEMENTS FRAIS	41 437	101. 13			41 437	
70610000 RECETTES PRESTATIONS	41 437	101. 13			41 437	
HONORAIRES RETROCEDES	461	1. 13			461	
70960000 RETROCESSIONS	461	1. 13			461	
MONTANT NET DES RECETTES	40 975	100. 00			40 975	
TOTAL DES RECETTES	40 975	100. 00			40 975	
ACHATS	1 785	4. 36			1 785	
60700000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	1 785	4. 36			1 785	
IMPOTS ET TAXES	693	1. 69			693	
AUTRES IMPOTS	693	1. 69			693	
63310000 FORMATION CONTINUE PROFESSIONN	195	0. 48			195	
63780000 CSG DEDUCTIBLE	498	1. 22			498	
LOYER ET CHARGES LOCATIVES	785	1. 91			785	
61300000 LOYER	785	1. 91			785	
TRAVAUX FOURNITURES ET SERVICES EXTERIEURS	2 070	5. 05			2 070	
ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 292	3. 15			1 292	
61500000 BLANCHISSERIE	825	2. 01			825	
61510000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	411	1. 00			411	
61560000 FRAIS DE BLOUSE	57	0. 14			57	
PETIT OUTILLAGE	745	1. 82			745	
60630000 FOURNITURES ENT PETIT EQUIP	745	1. 82			745	
PRIMES D'ASSURANCES	33	0. 08			33	
61600000 ASSURANCE	33	0. 08			33	
TRANSPORTS ET DEPLACEMENTS	7 166	17. 49			7 166	
FRAIS DE VEHICULES	6 913	16. 87				
62410000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	6 913	16. 87			6 913	
AUTRES FRAIS DE DEPLACEMENT (VOYAGES ...)	252	0. 62			252	
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	252	0. 62			252	
CHARGES SOCIALES PERSONNELLES	146-	0. 36-			146-	
64600000 URSSAF MALADIE TNS	710-	1. 73-			710-	
64610000 COTISATION URSSAF	508	1. 24			508	
64690000 COTISATION MADELIN	56	0. 14			56	
FRAIS DIVERS DE GESTION	5 360	13. 08			5 360	
FRAIS DE RECEPTION, REPRESENTATION ET DE CONGRES	2 453	5. 99			2 453	
61850000 FRAIS DE COLLOQUES/SEMINAIRE	280	0. 68			280	
62570000 FRAIS REPRESENTATION	2 173	5. 30			2 173	
FOURNITURES DE BUREAU, DOCUMENTATION, PTT	1 465	3. 57			1 465	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	829	2. 02			829	
61810000 DOCUMENTATION	60	0. 15			60	
62600000 AFFRANCHISSEMENT	77	0. 19			77	
62610000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUN	498	1. 22			498	
COTISATIONS SYNDICALES ET PROFESSIONNELLES	169	0. 41			169	
62810000 COTISATIONS SYNDICALES ET PROF	169	0. 41			169	

DETAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES FRAIS DIVERS DE GESTION	1 273	3. 11			1 273	
62300000 PUBLICITE	111	0. 27			111	
62340000 CADEAUX CLIENTELE	957	2. 34			957	
62750000 FRAIS BANCAIRES	183	0. 45			183	
62800001 AUTRES CHARGES DIVERSES	22	0. 05			22	
TOTAL DES CHARGES PROFESSIONNELLES	17 712	43. 23			17 712	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	328	0. 80			328	
68112000 DOTATION MATERIEL DE BUREAU	328	0. 80			328	
RESULTAT COMPTABLE	22 934	55. 97			22 934	
RESULTAT FISCAL	22 934	55. 97			22 934	
NET IMPOSABLE	22 934	55. 97			22 934	

DETAIL DES DIVERS A REINTEGRER

Débit	Crédit	Solde

DETAIL DES DIVERS A DEDUIRE

Débit	Crédit	Solde

TABLEAU DES CHARGES MIXTES

ANNEXE A LA DÉCLARATION 2035

La partie personnelle des charges mixtes est portée directement en déduction du compte de charges de telle sorte que ne figurent en charges que les frais professionnels détaillés sur le tableau suivant :

LIBELLES	MONTANT TOTAL	% PROF	MONTANT PROFESSION	MONTANT REINTEGRE
FRAIS PROFESSIONNELS				
- SALAIRES				
- CHARGES SOCIALES				
LOCAL PROFESSIONNEL				
- LOYER				
- TAXE FONCIERE				
- COMBUSTIBLE				
- EAU				
- E D F				
-				
-				
- ASSURANCES				
- TELEPHONE	575	100	575	
- FRAIS FINANCIERS				
VEHICULE				
- LOCATION VEHICULE				
- CREDIT BAIL				
- CARBURANT LUBRIFIANT				
- ENTRETIEN				
- ASSURANCES				
- VIGNETTE				
- FRAIS FINANCIERS				
- DOTATION AUX AMORTISSEMENTS				

DOCUMENT A JOINDRE A LA DECLARATION N° 2035

TABLEAU DE PASSAGE

	Montant
Solde financier Au 31 décembre	1 337
Prélèvements	51 515
Versements SCM (solde débiteur)	
Capital emprunt remboursé dans l'année	
Acquisitions d'immobilisations	1 657
Quote-part privé (dépenses mixtes)	
Autres dépenses patrimoniales	
Plus-values de cession d'éléments d'actif à court terme	
Recettes professionnelles non créditées au compte professionnel	
Comptes en attente dus au praticien	
TVA reversée	
TVA sur dépenses	
TVA sur immobilisations	
TOTAL A	54 509
Solde financier Au 1er janvier	
Apports	31 246
Virements SCM (solde créditeur)	
Emprunts recus	
Cessions d'immobilisations	
Autres recettes patrimoniales	
Moins-values de cession d'éléments d'actif à court terme	
Frais professionnels non débités au compte professionnel	
Comptes en attente à payer par le praticien	
TVA sur recettes	
TVA sur cession d'immobilisation	
TOTAL B	31 246
TOTAL A-B	23 263
Résultat 2035B (CA-CF)	23 263
Résultat fiscal 2035B (CP-CR)	22 934

BALANCE DE TRESORERIE AU31/12/2018

CONTROLE DES ENCAISSEMENTS		CONTROLE DES DEPENSES	
Total des recettes reçues en chèques		Dépenses professionnelles ligne BR	17 712
Total des recettes reçues en espèces	+	TVA afférente aux dépenses ligne DC	+
Total des recettes reçues en tiers-payants	+	Débours ligne AB	+
Total des autres recettes	+ 41 437	Honoraires rétrocédés ligne AC	+ 461
TOTAL DES RECETTES DECLAREES LIGNE AA (2035B)	= 41 437	Total dépenses Auto, calculées selon le barème kilométrique	-
2035B, ligne AA	41 437	Charges SCM ventilées sur 2035 B	-
TVA afférente aux recettes ligne DB	+	Versements effectués pour la SCM	+
Recettes reçues en N-1 créditées en banque en N	+	Capital emprunt remboursé en N	+
Recettes reçues en N créditées en banque en N+1	-	Acquisitions d'immobilisations TTC en N	+ 1 657
Recettes espèces non déposées en banque (recettes especes totales moins remises d'expèces en banque)	-	Prélèvements et dépenses personnels	+ 51 515
Emprunts professionnels contractés en N	+	Quote-part privée des dépenses mixtes (si seule la part professionnelle est inscrite sur 2035B	+
Ventes d'immobilisations en N	+	TVA payée (mensuelle ou trimestrielle et, ou CA12)	+
Apports personnels sur banque	+ 31 246	TOTAL DES DEPENSES : C	= 71 346
Gains divers ligne AF	+	Dépenses professionnelles payées en espèces ou par un autre compte bancaire	-
Produits financiers ligne AE	+	DEPENSES EN BANQUE : B	= 71 346
TOTAL ENCAISSE SUR BANQUE : A	= 72 682		
CONTROLE DES SOLDES DE BANQUE			
Solde des relevés bancaire au 01/01/N		Soldes des relevés bancaires au 31/12/N	1 337
Dépenses inscrites en N-1 débitées en N	-	Dépenses inscrites sur N débitées sur N+1	-
Encaissements : A	+ 72 682	Dépenses : B	+ 71 346
TOTAL	= 72 682	TOTAL	= 72 682

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte	No Immo.	Libellé	Date	Montant TTC	Montant TVA	Montant HT	Taux	Amort.Antér.	Amort. Année
21830000	00001 000	IPHONE X	300318	599.90		599.90	L 33,33		151.76
21830000	00002 000	PC MACBOOK	020718	1 056.99		1 056.99	L 33,33		176.65
TOTAUX				1 656.89		1 656.89			328.41