



50 avenue Louis Luc  
94600 CHOISY-LE-ROI

---

12 avenue de la Grange  
94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSÉS

## **LES DELICES DE ROSA PARKS**

3 Rue Gaston Tessier  
75019 PARIS

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2018**

---

### **SOFOREX**

SAS au capital de 300 000 € - RCS Créteil 333 614 337  
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile de France

### **Téléphone**

01 48 90 92 26

### **Web**

[www.cabinet-jmh.com](http://www.cabinet-jmh.com)  
[info@cabinet-jmh.com](mailto:info@cabinet-jmh.com)

# Sommaire

<b>Bilan</b>	<b>3</b>
<b>ACTIF</b>	<b>3</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>3</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>3</i>
<b>PASSIF</b>	<b>4</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>4</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>4</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>4</i>
<b>Compte de résultat</b>	<b>5</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>7</b>
<b>ACTIF</b>	<b>7</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>7</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>7</i>
<b>PASSIF</b>	<b>8</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>8</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>8</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>8</i>
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>10</b>
<b>Annexes aux comptes annuels 2018</b>	<b>12</b>
<b>Soldes intermédiaires de gestion</b>	<b>25</b>
<b>Bilan et Resultat</b>	<b>27</b>
<b>Liasse Les délices de Rosa Parks 2018</b>	<b>39</b>

ATTESTATION d'expert-comptable

## MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise LES DELICES DE ROSA PARKS pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 64 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	359 640,27 Euros
chiffre d'affaires	357 394,00 Euros
résultat net comptable	55 548,15 Euros

Fait à CHOISY-LE-ROI  
Le 24/06/2019

Signature de l'Expert-Comptable

M. Vincent CORRÈGE



Cabinet SOFOREX

M. Frédéric FERREIRA





50 avenue Louis Luc  
94600 CHOISY-LE-ROI

---

12 avenue de la Grange  
94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSÉS

## DOSSIER COMPTABLE

---

### SOFOREX

SAS au capital de 300 000 € - RCS Créteil 333 614 337  
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile de France

### Téléphone

01 48 90 92 26

### Web

[www.cabinet-jmh.com](http://www.cabinet-jmh.com)  
[info@cabinet-jmh.com](mailto:info@cabinet-jmh.com)

**Bilan**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)		du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)		<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	196 962	35 276	161 685	181 382	- 19 697
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 333		5 333		5 333
<b>TOTAL (I)</b>	<b>202 295</b>	<b>35 276</b>	<b>167 018</b>	<b>181 382</b>	<b>- 14 364</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements	2 246		2 246	1 770	476
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	418		418	601	- 183
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				5 095	- 5 095
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 733		14 733	44 240	- 29 507
. Autres				6 578	- 6 578
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	174 835		174 835	66 297	108 538
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	390		390	491	- 101
<b>TOTAL (II)</b>	<b>192 622</b>		<b>192 622</b>	<b>125 072</b>	<b>67 550</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>394 916</b>	<b>35 276</b>	<b>359 640</b>	<b>306 454</b>	<b>53 186</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	100		100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	11 191		11 191
Résultat de l'exercice	55 548	11 291	44 257
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>67 839</b>	<b>12 291</b>	<b>55 548</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	145 822	180 312	- 34 490
. Découverts, concours bancaires	2 896	52 649	- 49 753
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	376	306	70
. Associés	15 158		15 158
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 214	21 350	47 864
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 207	15 728	- 12 521
. Organismes sociaux	8 592	19 433	- 10 841
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 471		10 471
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	600		600
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	814	57	757
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	34 651	4 328	30 323
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>291 801</b>	<b>294 163</b>	<b>- 2 362</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>359 640</b>	<b>306 454</b>	<b>53 186</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)		du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	35 012		35 012	19 796	15 216
Production vendue biens	322 382		322 382	330 411	- 8 029
Production vendue services					
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>357 394</b>		<b>357 394</b>	<b>350 207</b>	<b>7 187</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 437	678	759
Autres produits			4	1	3
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>358 836</b>	<b>350 887</b>	<b>7 949</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			14 722	9 338	5 384
Variation de stock (marchandises)			183	-601	784
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89 058	91 594	- 2 536
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-476	-1 770	1 294
Autres achats et charges externes			94 912	104 789	- 9 877
Impôts, taxes et versements assimilés			1 964	1 240	724
Salaires et traitements			53 236	96 393	- 43 157
Charges sociales			9 676	14 166	- 4 490
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 696	15 580	4 116
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			26	43	- 17
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>282 998</b>	<b>330 772</b>	<b>- 47 774</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>75 838</b>	<b>20 115</b>	<b>55 723</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			4 194	7 895	- 3 701
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>4 194</b>	<b>7 895</b>	<b>- 3 701</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-4 194</b>	<b>-7 895</b>	<b>3 701</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>71 644</b>	<b>12 220</b>	<b>59 424</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 111		2 111	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 111</b>		<b>2 111</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-2 110</b>		<b>- 2 110</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 985	929	13 056	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>358 836</b>	<b>350 887</b>	<b>7 949</b>	<b>2,27</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>303 287</b>	<b>339 596</b>	<b>- 36 309</b>	<b>-10,69</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>55 548</b>	<b>11 291</b>	<b>44 257</b>	<b>391,97</b>
Dont Crédit-bail mobilier	26 577	28 792	- 2 215	-7,69
Dont Crédit-bail immobilier				



## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)			du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
<b>Actif immobilisé</b>						
Autres immobilisations corporelles	<b>196 962</b>	<b>35 276</b>	<b>161 685</b>	<b>181 382</b>		<b>- 19 697</b>
218100 INST.AGENC.DIVERS	196 962		196 962	196 962		
281810 AMORT.AG.CON.S.DIVERS		35 276	-35 276	-15 580		- 19 696
Autres immobilisations financières	<b>5 333</b>		<b>5 333</b>			<b>5 333</b>
275000 DEPOTS & CAUTIONNEME	5 333		5 333			5 333
<b>TOTAL (I)</b>	<b>202 295</b>	<b>35 276</b>	<b>167 018</b>	<b>181 382</b>		<b>- 14 364</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	<b>2 246</b>		<b>2 246</b>	<b>1 770</b>		<b>476</b>
310000 MATIERES PREMIERES	2 109		2 109	1 618		491
326000 STOCK EMBALLAGES	137		137	153		- 16
Marchandises	<b>418</b>		<b>418</b>	<b>601</b>		<b>- 183</b>
370000 STOCKS DE MARCHANDIS	418		418	601		- 183
. Etat, impôts sur les bénéfices				<b>5 095</b>		<b>- 5 095</b>
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI				5 095		- 5 095
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>14 733</b>		<b>14 733</b>	<b>44 240</b>		<b>- 29 507</b>
445601 TVA DED S/BS REC ENCT 01	81		81			81
445602 TVA DED.S/BS REC.ENCAISST 02	67		67			67
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	422		422	6 632		- 6 210
445663 TVA DED.S/BS REC.ENCAISST NR	2 503		2 503	190		2 313
445670 CREDIT TVA A REPORTER	2 136		2 136	532		1 604
445705 TVA CIOLECTEE 5.50%	5 012		5 012			5 012
445720 TVA COLLECTEE 20%	313		313			313
445800 TVA COLLECTEE A REGULARISER				1 691		- 1 691
445830 REMBT CREDIT TVA DEMANDE				35 000		- 35 000
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	4 200		4 200	195		4 005
. Autres				<b>6 578</b>		<b>- 6 578</b>
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV				3 770		- 3 770
467160 DEB CRED DIVERS FL.GOURMET				2 808		- 2 808
Disponibilités	<b>174 835</b>		<b>174 835</b>	<b>66 297</b>		<b>108 538</b>
530000 CAISSE	174 835		174 835	66 297		108 538
Charges constatées d'avance	<b>390</b>		<b>390</b>	<b>491</b>		<b>- 101</b>
486000 CHARGES CONSTAT.D'AV	390		390	491		- 101
<b>TOTAL (II)</b>	<b>192 622</b>		<b>192 622</b>	<b>125 072</b>		<b>67 550</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>394 916</b>	<b>35 276</b>	<b>359 640</b>	<b>306 454</b>		<b>53 186</b>

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000) 101300 CAPITAL APPELE VERSE	<b>1 000</b> 1 000	<b>1 000</b> 1 000	
Réserve légale 106110 RESERVE LEGALE PROP.	<b>100</b> 100		<b>100</b> 100
Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU	<b>11 191</b> 11 191		<b>11 191</b> 11 191
Résultat de l'exercice	<b>55 548</b>	<b>11 291</b>	<b>44 257</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>67 839</b>	<b>12 291</b>	<b>55 548</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Emprunts	<b>145 822</b>	<b>180 312</b>	<b>- 34 490</b>
164010 EMPRUNT STE GENERALE	80 023	96 876	- 16 853
164110 EMPRT GDS M DE PARIS 100000~	65 799	83 436	- 17 637
. Découverts, concours bancaires	<b>2 896</b>	<b>52 649</b>	<b>- 49 753</b>
512100 SOCIETE GENERALE	2 895	27 018	- 24 123
512110 SG CES ESCOMPTE DAILLY		25 419	- 25 419
518600 BANQUES INTERETS COU	2	212	- 210
Divers	<b>376</b>	<b>306</b>	<b>70</b>
168800 INTERTES COURUS PAYER	376	306	70
Associés	<b>15 158</b>		<b>15 158</b>
455171 CPTC CT ASSOCIE M AZIZI	15 158		15 158
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>69 214</b>	<b>21 350</b>	<b>47 864</b>
401000 FOURNISSEURS	43 997	20 705	23 292
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	25 216	645	24 571
. Personnel	<b>3 207</b>	<b>15 728</b>	<b>- 12 521</b>
421000 PERS.REMUNERATIONS D	812	6 162	- 5 350
428200 CONGES A PAYER	2 395	9 566	- 7 171
. Organismes sociaux	<b>8 592</b>	<b>19 433</b>	<b>- 10 841</b>
431000 SECURITE SOCIALE	256	8 302	- 8 046
437110 REUNICA RETRAITE	4 810		4 810
437200 CAISSE RETRAITE SALA		6 685	- 6 685
437210 AG2R REUNICA PREV		1 044	- 1 044
437300 AG2R REUNICA PREV.	3 060		3 060
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	466	2 250	- 1 784
438600 ORG.SOC. CHARGES A P		1 153	- 1 153
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>10 471</b>		<b>10 471</b>
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	10 471		10 471
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>600</b>		<b>600</b>
445710 TVA COLLECTEE 10%	600		600
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>814</b>	<b>57</b>	<b>757</b>
448600 ETAT AUTRES CH. A PA		57	- 57
448620 Taxe d'apprentissage	412		412
448630 Formation continue	402		402
Autres dettes	<b>34 651</b>	<b>4 328</b>	<b>30 323</b>
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV	152		152
467150 DEB CRED DIVERS BOUL D/ROSNY	31 755	4 328	27 427

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	<b>Variation</b>
<i>467160 DEB CRED DIVERS FL.GOURMET</i>	2 745		2 745
<b>TOTAL (IV)</b>	291 801	294 163	<b>- 2 362</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	359 640	306 454	53 186

## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	35 012		35 012	19 796	15 216	76,86
707001 VENTE M/SES 5.50%	18 554		18 554	13 571	4 983	36,72
707002 VENTES M/SES 20%	1 895		1 895	1 517	378	24,92
707003 VENTE BOISSONS CAFES 10%	14 563		14 563	4 709	9 854	209,26
Production vendue biens	322 382		322 382	330 411	- 8 029	-2,43
701001 VENTE PAIN PATISSERIE 5.50	298 655		298 655	307 686	- 9 031	-2,94
701003 VENTE SANDWICHES CUISINE 10	23 727		23 727	22 725	1 002	4,41
Chiffre d'affaires Net	357 394		357 394	350 207	7 187	2,05

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	<b>Variation absolue</b>	<b>%</b>
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de 791000 TRANSF.CHARGES D'EXP	<b>1 437</b> 1 437	<b>678</b> 678	<b>759</b> 759	<b>111,95</b> 111,95
Autres produits 758000 PRODUITS DIV.GESTION	<b>4</b> 4	<b>1</b> 1	<b>3</b> 3	<b>300,00</b> 300,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>358 836</b>	<b>350 887</b>	<b>7 949</b>	<b>2,27</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane) 607001 ACHATS REVENTE 5.50% 607010 ACHATS REVENTE CAFE 10% 607020 ACHATS REVENTE 20%	<b>14 722</b> 8 718 5 014 990	<b>9 338</b> 6 861 1 602 876	<b>5 384</b> 1 857 3 412 114	<b>57,66</b> 27,07 212,98 13,01
Variation de stock (marchandises) 603700 VARIAT.STOCK MARCHAN	<b>183</b> 183	<b>-601</b> -601	<b>784</b> 784	<b>130,45</b> 130,45
Achats de matières premières et autres approvisionnement 601001 ACHATS MATIERES PAINS 601002 ACH MAT PREMIERES PATISserie 602600 ACHATS D'EMBALLAGES	<b>89 058</b> 16 154 69 811 3 092	<b>91 594</b> 25 701 59 976 5 917	<b>- 2 536</b> - 9 547 9 835 - 2 825	<b>-2,77</b> -37,15 16,40 -47,74
Variation de stock (matières premières et autres approv. 603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR 603260 VARAIATION STOCK EMBALLAGES	<b>-476</b> -491 15	<b>-1 770</b> -1 618 -153	<b>1 294</b> 1 127 168	<b>73,11</b> 69,65 109,80
Autres achats et charges externes 606110 FOURN.NON STOCK.(ELE 606120 FOURN.NON STOCK.(EAU 606140 FOURN.NON STOCK.(CAR 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT 606400 FOURNIT.ADMINISTRATI 606800 VETEMENTS DE TRAVAIL 612210 CREDI BAIL SOGELEASE/MAT MAGIC 613200 LOCATIONS IMMOBILIER 613220 LOC IMMOBILIERES APPRT 613510 LOCATIONS TPE INGENICO 614000 CHARGES LOCATIVES 615510 ENTRETIEN MATERIEL 616000 PRIMES D'ASSURANCES 616010 ASSURANCE CREDIT BAIL SOGELASE 616011 ASSURANCE EMPRUNT SG 622600 HONORAIRES 622700 FRAIS ACTES & CONTEN 623000 PUBLICITE 624100 TRANSPORTS S/ACHATS 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT 626000 FRAIS POSTAUX & TELE 627200 COMMISS.S/EMISSION E	<b>94 912</b> 14 416 835 55 3 692 167 123 26 577 16 744 324 364 1 123  1 101 506 24 240 398 200 150 30 39	<b>104 789</b> 11 288 581  1 617 70 78 28 792 28 981  1 025 152 1 568 790 654 24 710 164 20 700	<b>- 9 877</b> 3 128 254 55 2 075 97 45 - 2 215 - 12 237 324 121 98 - 152 - 1 568 311 - 148 - 470 234 200 130 30 39 - 700	<b>-9,43</b> 27,71 43,72 N/S 128,32 138,57 57,69 -7,69 -42,22 N/S 49,79 9,56 -100 -100 39,37 -22,63 -1,90 142,68 N/S 650,00 N/S N/S -100

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	du <b>01/10/2016</b> au <b>31/12/2017</b> (15 mois)	Variation absolue	%
627500 SERVICES BANCAIRES	3 560	2 909	651	22,38
627800 COMMISSIONS CB		144	- 144	-100
628100 COTISATIONS	269	302	- 33	-10,93
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>1 964</b>	<b>1 240</b>	<b>724</b>	<b>58,39</b>
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	335	473	- 138	-29,18
633500 VERSENT.LIBE.TAXE AP	412	585	- 173	-29,57
635111 CFE	1 062		1 062	N/S
635400 DROITS D'ENREGIST.&T		125	- 125	-100
635800 DROITS DE VOIRIE	155	57	98	171,93
Salaires et traitements	<b>53 236</b>	<b>96 393</b>	<b>- 43 157</b>	<b>-44,77</b>
641100 SALAIRES APPOINT.COM	53 809	85 436	- 31 627	-37,02
641120 AVANT EN NAUTURE NOURRITURE	3 556	627	2 929	467,15
641150 AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE	1 416		1 416	N/S
641200 CONGES PAYES	-7 171	9 566	- 16 737	174,96
641300 Primes et gratifications	1 625		1 625	N/S
641410 INDEMNITES PANIERS		765	- 765	-100
Charges sociales	<b>9 676</b>	<b>14 166</b>	<b>- 4 490</b>	<b>-31,70</b>
645100 COTISATIONS A L'URSS	5 384	9 279	- 3 895	-41,98
645200 Cotisations aux mutuelles	4 058		4 058	N/S
645300 Cotisations aux caisses de retraite	2 573		2 573	N/S
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR		5 646	- 5 646	-100
645340 COTISATIONS AG2R PREVOYANCE		1 586	- 1 586	-100
645341 COTISATIONS A22R MUTUELLE		877	- 877	-100
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	2 485		2 485	N/S
645860 CHARGES .S/PROC C.PAYES	-1 784	2 250	- 4 034	179,29
647500 COT MEDECINE D/TRAVAIL	475	552	- 77	-13,95
649000 C I C E	-3 514	-6 024	2 510	41,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>19 696</b>	<b>15 580</b>	<b>4 116</b>	<b>26,42</b>
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	19 696	15 580	4 116	26,42
Autres charges	<b>26</b>	<b>43</b>	<b>- 17</b>	<b>-39,53</b>
658000 CHARGES DIV.GEST.COU	26	43	- 17	-39,53
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>282 998</b>	<b>330 772</b>	<b>- 47 774</b>	<b>-14,44</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>75 838</b>	<b>20 115</b>	<b>55 723</b>	<b>277,02</b>
Intérêts et charges assimilées	<b>4 194</b>	<b>7 895</b>	<b>- 3 701</b>	<b>-46,88</b>
661160 INTERETS EMPRUNT SG	1 327	1 422	- 95	-6,68
661161 INTERETS S/EMPR GD M PARIS	2 556	3 320	- 764	-23,01
661600 INTERETS BANCAIRES &	294	3 154	- 2 860	-90,68
661810 INTERETS DETTES COMMERCIALES	18		18	N/S
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>4 194</b>	<b>7 895</b>	<b>- 3 701</b>	<b>-46,88</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-4 194</b>	<b>-7 895</b>	<b>3 701</b>	<b>46,88</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>71 644</b>	<b>12 220</b>	<b>59 424</b>	<b>486,28</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>2 111</b>		<b>2 111</b>	<b>N/S</b>
671210 PENALITES AMENDES NON DEDUCT	1 627		1 627	N/S
671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GE	484		484	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 111</b>		<b>2 111</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-2 110</b>		<b>- 2 110</b>	<b>N/S</b>
Impôts sur les bénéfices (X)	<b>13 985</b>	<b>929</b>	<b>13 056</b>	<b>N/S</b>
695000 IMPOTS S/LES BENEFIC	13 985	929	13 056	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>358 836</b>	<b>350 887</b>	<b>7 949</b>	<b>2,27</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>303 287</b>	<b>339 596</b>	<b>- 36 309</b>	<b>-10,69</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>55 548</b>	<b>11 291</b>	<b>44 257</b>	<b>391,97</b>
Dont Crédit-bail mobilier	<b>26 577</b>	<b>28 792</b>	<b>- 2 215</b>	<b>-7,69</b>
612210 CREDI BAIL SOGELEASE/MAT MAGIC	26 577	28 792	- 2 215	-7,69

## Annexes aux comptes annuels 2018

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 15 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 359 640,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 55 548,15 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/06/2019 par les dirigeants.

### 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### 2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

## 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

### 2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.  
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.



**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

**3.1.1 - Immobilisations brutes = 202 295 E**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	196 962			196 962
Immobilisations financières				5 333
<b>TOTAL</b>	<b>196 962</b>			<b>202 295</b>

**3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 35 276 E**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	15 580	19 696		35 276
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>15 580</b>	<b>19 696</b>		<b>35 276</b>

**3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Inst.agenc.divers	196 962	35 276	161 685	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>196 962</b>	<b>35 276</b>	<b>161 685</b>	

**3.2 - Etat des créances = 20 456 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 333		5 333
Actif circulant & charges d'avance	15 123	15 123	
<b>TOTAL</b>	<b>20 456</b>	<b>15 123</b>	<b>5 333</b>

**3.3 - Charges constatées d'avance = 390 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

#### 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

##### 4.1 - Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

##### 4.2 - Etat des dettes = 291 801 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	148 718	2 896	37 418	108 404
Dettes financières diverses	15 534	15 534		
Fournisseurs	69 214	69 214		
Dettes fiscales & sociales	23 684	23 684		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	34 651	34 651		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	291 801	145 979	37 418	108 404

##### 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 29 270 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	378
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	25 216
Dettes fiscales & sociales	3 675
Autres dettes	
TOTAL	29 270

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 357 394 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	35 012	9,80 %
Ventes de produits finis	322 382	90,20 %
<b>TOTAL</b>	<b>357 394</b>	<b>100,00 %</b>

**5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 13 985 E**

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	75 838		75 838
Résultat financier	-4 194		-4 194
Résultat exceptionnel	-2 110		-2 110
Participation des salariés			
<b>TOTAL</b>	<b>69 533</b>	<b>13 985</b>	<b>55 548</b>

**5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

### 6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Charges constatées d'avance = 390 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av( 486000 )	390
<b>TOTAL</b>	<b>390</b>

**8.2 - Charges à payer = 29 270 E**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	378
Intertes courus payer( 168800 )	376
Banques interets cou( 518600 )	2
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	25 216
Fournis.fact.non par( 408100 )	25 216
Dettes fiscales et sociales :	3 675
Conges a payer( 428200 )	2 395
Org.soc. ch/conges a( 438200 )	466
Taxe d'apprentissage ( 448620 )	412
Formation continue ( 448630 )	402
<b>TOTAL</b>	<b>29 270</b>

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<b><u>Nature des Indications / Périodes</u></b> <b><u>Durée de l'exercice</u></b>	<b>mois</b>	<b>mois</b>	<b>mois</b>	<b>mois</b>	<b>mois</b>
<b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>  a ) Capital social b ) Nombre d'actions émises c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>  a ) Chiffre d'affaires hors taxes b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions c ) Impôt sur les bénéfices d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions f ) Montants des bénéfices distribués g ) Participation des salariés					
<b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>  a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions c ) Dividende versé à chaque action					
<b><u>IV - Personnel :</u></b>  a ) Nombre de salariés b ) Montant de la masse salariale c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

**Observations complémentaires**

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<b>Filiales et Participations</b>	<b>Capital social</b>	<b>Réserves et report à nouveau</b>	<b>Quote part du capital détenu en %</b>	<b>Valeur brute des titres détenus</b>	<b>Valeur nette des titres détenus</b>	<b>Prêts et avances consentis par la Sté</b>	<b>Cautions et avals donnés par la Sté</b>	<b>C.A. H.T. du dernier exercice clos</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>	<b>Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.</b>
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>  <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>         <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                  <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b>  <i>- Filiales non reprises en A:</i> <i>a) Françaises</i> <i>b) Etrangères</i>  <i>- Participations non reprises en A:</i> <i>a) Françaises</i> <i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet Cabinet Soforex, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par LES DELICES DE ROSA PARKS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2018 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	359 640
Chiffre d'affaires hors taxes	357 394
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	55 548

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Cabinet Soforex  
Fait à CHOISY-LE-ROI le 24/06/2019



- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION



50 avenue Louis Luc  
94600 CHOISY-LE-ROI

---

12 avenue de la Grange  
94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSÉS

## DOSSIER DE GESTION

---

### SOFOREX

SAS au capital de 300 000 € - RCS Créteil 333 614 337  
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile de France

### Téléphone

01 48 90 92 26

### Web

[www.cabinet-jmh.com](http://www.cabinet-jmh.com)  
[info@cabinet-jmh.com](mailto:info@cabinet-jmh.com)

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2017 (15 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	35 012	19 796	15 216	76,86
- Coût direct d'achat	14 722	9 338	5 384	57,66
+/- Variation du stock de marchandises	183	-601	784	130,45
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>20 107</b>	<b>11 059</b>	<b>9 048</b>	<b>81,82</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>57,43 %</b>	<b>55,86 %</b>		
+ Production vendue	322 382	330 411	- 8 029	-2,43
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>322 382</b>	<b>330 411</b>	<b>- 8 029</b>	<b>-2,43</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés	88 582	89 824	- 1 242	-1,38
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>233 800</b>	<b>240 587</b>	<b>- 6 787</b>	<b>-2,82</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>72,52 %</b>	<b>72,81 %</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>253 907</b>	<b>251 646</b>	<b>2 261</b>	<b>0,90</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>71,04 %</b>	<b>71,86 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	94 912	104 789	- 9 877	-9,43
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>158 995</b>	<b>146 858</b>	<b>12 137</b>	<b>8,26</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>44,49 %</b>	<b>41,93 %</b>		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 964	1 240	724	58,39
- Salaires et traitements	53 236	96 393	- 43 157	-44,77
- Charges sociales	9 676	14 166	- 4 490	-31,70
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>94 119</b>	<b>35 058</b>	<b>59 061</b>	<b>168,47</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>26,33 %</b>	<b>10,01 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 696	15 580	4 116	26,42
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	4	1	3	300,00
- Autres charges de gestion courante	26	43	- 17	-39,53
+ Transfert de charges d'exploitation	1 437	678	759	111,95
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>75 838</b>	<b>20 115</b>	<b>55 723</b>	<b>277,02</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>21,22 %</b>	<b>5,74 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	4 194	7 895	- 3 701	-46,88
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>71 644</b>	<b>12 220</b>	<b>59 424</b>	<b>486,28</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>20,05 %</b>	<b>3,49 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/12/2017</b> (15 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 111		2 111	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 110</b>		<b>- 2 110</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	13 985	929	13 056	N/S
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>55 548</b>	<b>11 291</b>	<b>44 257</b>	<b>391,97</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>15,54 %</b>	<b>3,22 %</b>		

## Bilan et Resultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	196 962	35 276	161 685	44,96	181 382	59,19
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 333		5 333	1,48		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>202 295</b>	<b>35 276</b>	<b>167 018</b>	<b>46,44</b>	<b>181 382</b>	<b>59,19</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	2 246		2 246	0,62	1 770	0,58
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	418		418	0,12	601	0,20
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					5 095	1,66
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 733		14 733	4,10	44 240	14,44
. Autres					6 578	2,15
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	174 835		174 835	48,61	66 297	21,63
Charges constatées d'avance	390		390	0,11	491	0,16
<b>TOTAL (II)</b>	<b>192 622</b>		<b>192 622</b>	<b>53,56</b>	<b>125 072</b>	<b>40,81</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>394 916</b>	<b>35 276</b>	<b>359 640</b>	<b>100,00</b>	<b>306 454</b>	<b>100,00</b>

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (15 mois)
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 000 )	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,28	0,33
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 191	3,11
Report à nouveau	55 548	15,45
<b>Résultat de l'exercice</b>	11 291	3,68
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	67 839	18,86
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	145 822	40,55
. Découverts, concours bancaires	2 896	0,81
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	376	0,10
. Associés	15 158	4,21
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 214	19,25
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	3 207	0,89
. Organismes sociaux	8 592	2,39
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 471	2,91
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	600	0,17
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	814	0,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 651	9,63
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	291 801	81,14
<b>TOTAL (I à V)</b>	359 640	100,00
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	306 454	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	35 012		35 012	9,80	19 796	5,65	15 216	76,86
Production vendue biens	322 382		322 382	90,20	330 411	94,35	-8 029	-2,42
Production vendue services								
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>357 394</b>		<b>357 394</b>	100,00	<b>350 207</b>	100,00	<b>7 187</b>	2,05
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 437	0,40	678	0,19	759	111,95
Autres produits			4	0,00	1	0,00	3	300,00
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>358 836</b>	100,40	<b>350 887</b>	100,19	<b>7 949</b>	2,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			14 722	4,12	9 338	2,67	5 384	57,66
Variation de stock (marchandises)			183	0,05	-601	-0,16	784	130,45
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89 058	24,92	91 594	26,15	-2 536	-2,76
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-476	-0,12	-1 770	-0,50	1 294	73,11
Autres achats et charges externes			94 912	26,56	104 789	29,92	-9 877	-9,42
Impôts, taxes et versements assimilés			1 964	0,55	1 240	0,35	724	58,39
Salaires et traitements			53 236	14,90	96 393	27,52	-43 157	-44,76
Charges sociales			9 676	2,71	14 166	4,05	-4 490	-31,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 696	5,51	15 580	4,45	4 116	26,42
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			26	0,01	43	0,01	-17	-39,52
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>282 998</b>	79,18	<b>330 772</b>	94,45	<b>-47 774</b>	-14,43
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>75 838</b>	21,22	<b>20 115</b>	5,74	<b>55 723</b>	277,02
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			4 194	1,17	7 895	2,25	-3 701	-46,87
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>4 194</b>	1,17	<b>7 895</b>	2,25	<b>-3 701</b>	-46,87
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-4 194</b>	-1,16	<b>-7 895</b>	-2,24	<b>3 701</b>	46,88
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>71 644</b>	20,05	<b>12 220</b>	3,49	<b>59 424</b>	486,28
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 111	0,59			2 111	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)	%
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 111</b>	0,59			<b>2 111</b>	N/S
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-2 110</b>	-0,58			<b>-2 110</b>	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	13 985	3,91	929	0,27	13 056	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>358 836</b>	100,40	<b>350 887</b>	100,19	<b>7 949</b>	2,27
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>303 287</b>	84,86	<b>339 596</b>	96,97	<b>-36 309</b>	-10,68
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>55 548</b> <i>Bénéfice</i>	15,54	<b>11 291</b> <i>Bénéfice</i>	3,22	<b>44 257</b>	391,97
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier	26 577	7,44	28 792	8,22	-2 215	-7,68



ACTIF	Exercice clos le				du 01/10/2016	
	31/12/2018				au 31/12/2017	
	(12 mois)				(15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	196 962	35 276	161 685	44,96	181 382	59,19
218100 INST.AGENC.DIVERS	196 962		196 962	54,77	196 962	64,27
281810 AMORT.AG.CON.S.DIVERS		35 276	-35 276	-9,80	-15 580	-5,07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 333		5 333	1,48		
275000 DEPOTS & CAUTIONNEME	5 333		5 333	1,48		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>202 295</b>	<b>35 276</b>	<b>167 018</b>	<b>46,44</b>	<b>181 382</b>	<b>59,19</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	2 246		2 246	0,62	1 770	0,58
310000 MATIERES PREMIERES	2 109		2 109	0,59	1 618	0,53
326000 STOCK EMBALLAGES	137		137	0,04	153	0,05
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	418		418	0,12	601	0,20
370000 STOCKS DE MARCHANDIS	418		418	0,12	601	0,20
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					5 095	1,66
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI					5 095	1,66
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 733		14 733	4,10	44 240	14,44
445601 TVA DED S/BS REC ENCT 01	81		81	0,02		
445602 TVA DED.S/BS REC.ENCAISST 02	67		67	0,02		
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	422		422	0,12	6 632	2,16
445663 TVA DED.S/BS REC.ENCAISST NR	2 503		2 503	0,70	190	0,06
445670 CREDIT TVA A REPORTER	2 136		2 136	0,59	532	0,17
445705 TVA CIOLECTEE 5.50%	5 012		5 012	1,39		
445720 TVA COLLECTEE 20%	313		313	0,09		
445800 TVA COLLECTEE A REGULARISER					1 691	0,55
445830 REMBT CREDIT TVA DEMANDE					35 000	11,42
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	4 200		4 200	1,17	195	0,06
. Autres					6 578	2,15
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV					3 770	1,23
467160 DEB CRED DIVERS FL.GOURMET					2 808	0,92

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	174 835		174 835	48,61	66 297	21,63
530000 CAISSE	174 835		174 835	48,61	66 297	21,63
Charges constatées d'avance	390		390	0,11	491	0,16
486000 CHARGES CONSTAT.D'AV	390		390	0,11	491	0,16
TOTAL (II)	192 622		192 622	53,56	125 072	40,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	394 916	35 276	359 640	100,00	306 454	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (15 mois)
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 000 )	1 000	1 000
101300 CAPITAL APPELE VERSE	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,28	0,33
Ecart de réévaluation	0,28	0,33
Réserve légale	100	100
106110 RESERVE LEGALE PROP.	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles	0,03	0,03
Réserves réglementées	0,03	0,03
Autres réserves		
Report à nouveau	11 191	11 191
110000 REPORT A NOUVEAU	11 191	11 191
<b>Résultat de l'exercice</b>	55 548	11 291
	15,45	3,68
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	67 839	12 291
	18,86	4,01
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	145 822	180 312
164010 EMPRUNT STE GENERALE	80 023	96 876
164110 EMPRT GDS M DE PARIS 100000	80 023	96 876
. Découverts, concours bancaires	65 799	83 436
512100 SOCIETE GENERALE	65 799	83 436
512110 SG CES ESCOMPTE DAILLY	2 896	52 649
518600 BANQUES INTERETS COU	2 895	27 018
Emprunts et dettes financières diverses	2	212
. Divers	376	306
168800 INTERETS COURUS PAYER	376	306
. Associés	15 158	
455171 CPTA CT ASSOCIE M AZIZI	15 158	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	69 214	21 350
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 997	20 705
401000 FOURNISSEURS	43 997	20 705
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	25 216	645
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	3 207	15 728
421000 PERS.REMUNERATIONS D	812	6 162
428200 CONGES A PAYER	2 395	9 566
. Organismes sociaux	8 592	19 433
431000 SECURITE SOCIALE	256	8 302
437110 REUNICA RETRAITE	4 810	6 685
437200 CAISSE RETRAITE SALA		1 044
437210 AG2R REUNICA PREV		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (15 mois)		
437300 AG2R REUNICA PREV.	3 060	0,85		
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	466	0,13	2 250	0,73
438600 ORG.SOC. CHARGES A P			1 153	0,38
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 471	2,91		
444000 ETAT IMPOTS S/BENEF	10 471	2,91		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	600	0,17		
445710 TVA COLLECTEE 10%	600	0,17		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	814	0,23	57	0,02
448600 ETAT AUTRES CH. A PA			57	0,02
448620 Taxe d'apprentissage	412	0,11		
448630 Formation continue	402	0,11		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	34 651	9,63	4 328	1,41
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV	152	0,04		
467150 DEB CRED DIVERS BOUL D/ROSNY	31 755	8,83	4 328	1,41
467160 DEB CRED DIVERS FL.GOURMET	2 745	0,76		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	35 012		35 012	9,80	19 796	5,65	15 216	76,86	
707001 VENTE M/SES 5.50%	18 554		18 554	5,19	13 571	3,88	4 983	36,72	
707002 VENTES M/SES 20%	1 895		1 895	0,53	1 517	0,43	378	24,92	
707003 VENTE BOISSONS CAFES 10%	14 563		14 563	4,07	4 709	1,34	9 854	209,26	
Production vendue biens	322 382		322 382	90,20	330 411	94,35	-8 029	-2,42	
701001 VENTE PAIN PATISserie 5.50%	298 655		298 655	83,56	307 686	87,86	-9 031	-2,93	
701003 VENTE SANDWICHS CUISINE 10%	23 727		23 727	6,64	22 725	6,49	1 002	4,41	
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets	357 394		357 394	100,00	350 207	100,00	7 187	2,05	

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 437	0,40	678	0,19	759	111,95
791000 TRANSF.CHARGES D'EXP			1 437	0,40	678	0,19	759	111,95
Autres produits			4	0,00	1	0,00	3	300,00
758000 PRODUITS DIV.GESTION			4	0,00	1	0,00	3	300,00
Total des produits d'exploitation (I)			358 836	100,40	350 887	100,19	7 949	2,27
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			14 722	4,12	9 338	2,67	5 384	57,66
607001 ACHATS REVENTE 5.50%			8 718	2,44	6 861	1,96	1 857	27,07
607010 ACHATS REVENTE CAFE 10%			5 014	1,40	1 602	0,46	3 412	212,98
607020 ACHATS REVENTE 20%			990	0,28	876	0,25	114	13,01
Variation de stock (marchandises)			183	0,05	-601	-0,16	784	130,45
603700 VARIAT.STOCK MARCHAN			183	0,05	-601	-0,16	784	130,45
Achats de matières premières et autres approvisionnements			89 058	24,92	91 594	26,15	-2 536	-2,76
601001 ACHATS MATIERES PAINS			16 154	4,52	25 701	7,34	-9 547	-37,14
601002 ACH MAT PREMIERES PATISserie			69 811	19,53	59 976	17,13	9 835	16,40
602600 ACHATS D'EMBALLAGES			3 092	0,87	5 917	1,69	-2 825	-47,73
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-476	-0,12	-1 770	-0,50	1 294	73,11
603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR			-491	-0,13	-1 618	-0,45	1 127	69,65
603260 VARAIAION STOCK EMBALLAGES			15	0,00	-153	-0,03	168	109,80
Autres achats et charges externes			94 912	26,56	104 789	29,92	-9 877	-9,42
606110 FOURN.NON STOCK.(ELE			14 416	4,03	11 288	3,22	3 128	27,71
606120 FOURN.NON STOCK.(EAU			835	0,23	581	0,17	254	43,72
606140 FOURN.NON STOCK.(CAR			55	0,02			55	N/S
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT			3 692	1,03	1 617	0,46	2 075	128,32
606400 FOURNIT.ADMINISTRATI			167	0,05	70	0,02	97	138,57
606800 VETEMENTS DE TRAVAIL			123	0,03	78	0,02	45	57,69
612210 CREDI BAIL SOGELEASE/MAT MAGIC			26 577	7,44	28 792	8,22	-2 215	-7,68
613200 LOCATIONS IMMOBILIER			16 744	4,69	28 981	8,28	-12 237	-42,21
613220 LOC IMMOBILIERES APPRT			324	0,09			324	N/S
613510 LOCATIONS TPE INGENICO			364	0,10	243	0,07	121	49,79
614000 CHARGES LOCATIVES			1 123	0,31	1 025	0,29	98	9,56
615510 ENTRETIEN MATERIEL					152	0,04	-152	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES					1 568	0,45	-1 568	-100,00
616010 ASSURANCE CREDIT BAIL SOGELASE			1 101	0,31	790	0,23	311	39,37
616011 ASSURANCE EMPRUNT SG			506	0,14	654	0,19	-148	-22,62
622600 HONORAIRES			24 240	6,78	24 710	7,06	-470	-1,89
622700 FRAIS ACTES & CONTEN			398	0,11	164	0,05	234	142,68
623000 PUBLICITE			200	0,06			200	N/S
624100 TRANSPORTS S/ACHATS			150	0,04	20	0,01	130	650,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT			30	0,01			30	N/S
626000 FRAIS POSTAUX & TELE			39	0,01			39	N/S
627200 COMMISS.S/EMISSION E					700	0,20	-700	-100,00
627500 SERVICES BANCAIRES			3 560	1,00	2 909	0,83	651	22,38
627800 COMMISSIONS CB					144	0,04	-144	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)	%
628100 COTISATIONS	269	0,08	302	0,09	-33	-10,92
Impôts, taxes et versements assimilés	1 964	0,55	1 240	0,35	724	58,39
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	335	0,09	473	0,14	-138	-29,17
633500 VERSENT.LIBE.TAXE AP	412	0,12	585	0,17	-173	-29,56
635111 CFE	1 062	0,30			1 062	N/S
635400 DROITS D'ENREGIST.&T			125	0,04	-125	-100,00
635800 DROITS DE VOIRIE	155	0,04	57	0,02	98	171,93
Salaires et traitements	53 236	14,90	96 393	27,52	-43 157	-44,76
641100 SALAIRES APPOINT.COM	53 809	15,06	85 436	24,40	-31 627	-37,01
641120 AVANT EN NAUTURE NOURRITURE	3 556	0,99	627	0,18	2 929	467,15
641150 AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE	1 416	0,40			1 416	N/S
641200 CONGES PAYES	-7 171	-2,00	9 566	2,73	-16 737	-174,95
641300 Primes et gratifications	1 625	0,45			1 625	N/S
641410 INDEMNITES PANIERS			765	0,22	-765	-100,00
Charges sociales	9 676	2,71	14 166	4,05	-4 490	-31,69
645100 COTISATIONS A L'URSS	5 384	1,51	9 279	2,65	-3 895	-41,97
645200 Cotisations aux mutuelles	4 058	1,14			4 058	N/S
645300 Cotisations aux caisses de retraite	2 573	0,72			2 573	N/S
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR			5 646	1,61	-5 646	-100,00
645340 COTISATIONS AG2R PREVOYANCE			1 586	0,45	-1 586	-100,00
645341 COTISATIONS A22R MUTUELLE			877	0,25	-877	-100,00
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	2 485	0,70			2 485	N/S
645860 CHARGES .S/PROC C.PAYES	-1 784	-0,49	2 250	0,64	-4 034	-179,28
647500 COT MEDECINE D/TRAVAIL	475	0,13	552	0,16	-77	-13,94
649000 C I C E	-3 514	-0,97	-6 024	-1,71	2 510	41,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 696	5,51	15 580	4,45	4 116	26,42
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	19 696	5,51	15 580	4,45	4 116	26,42
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	26	0,01	43	0,01	-17	-39,52
658000 CHARGES DIV.GEST.COU	26	0,01	43	0,01	-17	-39,52
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>282 998</b>	<b>79,18</b>	<b>330 772</b>	<b>94,45</b>	<b>-47 774</b>	<b>-14,43</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>75 838</b>	<b>21,22</b>	<b>20 115</b>	<b>5,74</b>	<b>55 723</b>	<b>277,02</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (V)</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	4 194	1,17	7 895	2,25	-3 701	-46,87
661160 INTERETS EMPRUNT SG	1 327	0,37	1 422	0,41	-95	-6,67
661161 INTERETS S/EMPR GD M PARIS	2 556	0,72	3 320	0,95	-764	-23,00
661600 INTERETS BANCAIRES &	294	0,08	3 154	0,90	-2 860	-90,67
661810 INTERETS DETTES COMMERCIALES	18	0,01			18	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>4 194</b>	<b>1,17</b>	<b>7 895</b>	<b>2,25</b>	<b>-3 701</b>	<b>-46,87</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-4 194</b>	<b>-1,16</b>	<b>-7 895</b>	<b>-2,24</b>	<b>3 701</b>	<b>46,88</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>71 644</b>	<b>20,05</b>	<b>12 220</b>	<b>3,49</b>	<b>59 424</b>	<b>486,28</b>



COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/10/2016 au 31/12/2017 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 111	0,59			2 111	N/S
671210 PENALITES AMENDES NON DEDUCT	1 627	0,46			1 627	N/S
671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GE	484	0,14			484	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	2 111	0,59			2 111	N/S
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	-2 110	-0,58			-2 110	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	13 985	3,91	929	0,27	13 056	N/S
695000 IMPOTS S/LES BENEFIC	13 985	3,91	929	0,27	13 056	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	358 836	100,40	350 887	100,19	7 949	2,27
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	303 287	84,86	339 596	96,97	-36 309	-10,68
<b>RÉSULTAT NET</b>	55 548	15,54	11 291	3,22	44 257	391,97
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier	26 577	7,44	28 792	8,22	-2 215	-7,68
612210 CREDI BAIL SOGELEASE/MAT MAGIC	26 577	7,44	28 792	8,22	-2 215	-7,68
Dont Crédit-bail immobilier						



50 avenue Louis Luc  
94600 CHOISY-LE-ROI

---

12 avenue de la Grange  
94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSÉS

## DOSSIER FISCAL

---

### SOFOREX

SAS au capital de 300 000 € - RCS Créteil 333 614 337  
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris Ile de France

### Téléphone

01 48 90 92 26

### Web

[www.cabinet-jmh.com](http://www.cabinet-jmh.com)  
[info@cabinet-jmh.com](mailto:info@cabinet-jmh.com)



**Liasse Les délices de Rosa Parks 2018****Feuillet 2057**

☐ LE TOTAL DES DETTES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE A MOINS D'UN AN (2051 : EG) EST DIFFERENT DU TOTAL DES DETTES A 1 AN AU PLUS (2057 : VZ) ET DU CREDIT DU COMPTE 4191

**Feuillet 2059E**

☐ LES COMPTES 791 OU 796 OU 797 SONT MOUVEMENTES, VERIFIEZ S'IL S'AGIT DE REFACTURATIONS DE FRAIS INSCRITS AU COMPTE DE TRANSFERT DE CHARGES AFIN D'ALIMENTER LE FEUILLET 2059 E.

**RAPPORT FINAL**

☐ 2 ANOMALIES DETECTEES

☐ BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE = 55 548,15

☐ BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE PRECEDENT= 11 290,83

☐ COMPTES SUBSTITUES :

Il n'y a aucun compte substitué activé.

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

①

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : <u>LES DELICES DE ROSA PARKS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>3 Rue Gaston Tessier 75019 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>			
Numéro SIRET * <u>8 2 3 1 9 0 6 7 3 0 0 0 1 7</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2018</u>			
		Baut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG		
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT	196 962	AU	35 276	
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU		CV		
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières * BH	5 333	BI	5 333	
TOTAL (II) BJ		202 295	BK	35 276	167 018
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	2 246	BM		2 246
	En cours de production de biens BN		BO		
	En cours de production de services BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR		BS		
	Marchandises BT	418	BU		418
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY		
	Autres créances (3) BZ	14 733	CA		14 733
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD		CE	
Disponibilités CF		174 835	CG		174 835
Charges constatées d'avance (3)* CH		390	CI		390
TOTAL (III) CJ		192 622	CK		192 622
Comptes de régulation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	394 916	1A	35 276	359 640
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :		Stocks :	
				Créances :	

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

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

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2019

Désignation de l'entreprise		LES DELICES DE ROSA PARKS		Néant	<input type="checkbox"/> *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 000 .....)	DA	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )	DG			
	Report à nouveau	DH	11 191		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	55 548		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	67 839		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
<b>TOTAL (II)</b>	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
<b>TOTAL (III)</b>	DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	148 718		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )	DV	15 534		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	69 214		
	Dettes fiscales et sociales	DY	23 684		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	34 651		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	291 801			
<b>Ecart de conversion passif *</b>	<b>(V)</b>	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	359 640			
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	BF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	145 979			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 896			

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2019

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

Désignation de l'entreprise :		LES DELICES DE ROSA PARKS				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	35 012	FB		FC	35 012	
	Production vendue { biens * services *	FD	322 382	FE		FF	322 382	
		FG		FH		FI		
		FJ	357 394	FK		FL	357 394	
	Chiffres d'affaires nets *					FM		
	Production stockée *					FN		
	Production immobilisée *					FO		
	Subventions d'exploitation					FP	1 437	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ	4	
	Autres produits (1) (11)					FR	358 836	
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	14 722	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	183	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	89 058	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(476)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	94 912	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 964	
	Salaires et traitements *					FY	53 236	
	Charges sociales (10)					FZ	9 676	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions					GA	19 696
							GB	
							GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	26	
	Autres charges (12)					GF	282 998	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	75 838	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 194	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	4 194
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 194)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	71 644	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Expert-comptables Janvier 2019

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise		LES DELICES DE ROSA PARKS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 111		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	2 111		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	(2 110)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	13 985		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	358 836		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	303 287		
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	55 548		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP	26 577	
			Crédit bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	1 437	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		
	(13)	obligatoires		A9		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
PENALITES AMENDES NON DEDUCTIBLES		1 627				
REGULARISATION COMPTE S DE TIERS		483				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

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

5

## IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2019

Désignation de l'entreprise **LES DELICES DE ROSA PARKS** Néant ☐ \*

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations		
				Concédées à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre		KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui		KM		KN		KO
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		KP		KQ		KR
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		KS		KT		KU
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	196 962	KW		KX
		Matériel de transport *		KY		KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB		LC		LD
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
	TOTAL III		LN	196 962	LO		LP	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U		8V		8W
Autres titres immobilisés			IP		IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières			IT		IU		IV	
TOTAL IV			LQ		LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	196 962	ØH		ØJ	

  

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste 1		par cessations à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW		IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML
		Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM		MN	196 962	MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		MU
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG		NH	196 962	NI	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	5 333	2G	
TOTAL IV			I3		NJ		NK	5 333	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	202 295	ØM	

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2019

Exercice N clos le 3 1 1 2 0 1 8

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

Désignation de l'entreprise : LES DELICES DE ROSA PARKS

Néant ☒ \*

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

## CADRE B

## DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE ..... -

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

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

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

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

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



⑥

## AMORTISSEMENTS

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

DGFIP N° 2055 SD 2019

Désignation de l'entreprise <u>LES DELICES DE ROSA PARKS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE		PF		PG		PH			
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	15 580	QE	19 696	QF		QG	35 276		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO			
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	<b>TOTAL III</b>	QU	15 580	QV	19 696	QW		QX	35 276		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		ØN	15 580	ØP	19 696	ØQ		ØR	35 276		
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements <b>TOTAL I</b>		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et informat. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
	<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW			NS + NT + NU		NW - NY	NZ			
<b>CADRE C</b>		<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

SADE Experts-comptables Janvier 2019



7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2019

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

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

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.  
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

SADE Expert-comptables janvier 2019

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \***
Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts).

DGFIP N°2057-SD 2019

Désignation de l'entreprise : **LES DELICES DE ROSA PARKS**Néant ☐ \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	5 333	UV		UW	5 333				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX									
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO )	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	14 733		14 733					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR									
	Charges constatées d'avance	VS	390		390						
	TOTAUX			VT	20 456	VU	15 123	VV	5 333		
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE									
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	2 896		2 896						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	145 822		(0)		37 418		108 404		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	376		376						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	69 214		69 214						
Personnel et comptes rattachés		8C	3 207		3 207						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8 592		8 592						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	10 471		10 471						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	600		600						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	814		814						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	15 158		15 158						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	34 651		34 651						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	291 801	VZ	145 979		37 418		108 404	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			15 158			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	34 490	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

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

⑨

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2019

Désignation de l'entreprise <b>LES DELICES DE ROSA PARKS</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR <b>ET</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N° clos le <b>31/12/2018</b>		
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA	55 548	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)					WD		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)					WF		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option					RA		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WI		
	Amendes et pénalités					WJ		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					WE		
	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)					WG		
	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)					RB		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)					XX		
Charges financières (art. 212 bis) *					XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY		
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	13 985	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)			I8		
			- imposées aux taux de 0 %			ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme			WN		
			- Plus-values soumises au régime des fusions			WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	1 627	
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		
<b>TOTAL I</b>						WR	71 160	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			WV		
			- imposées au taux de 0 %			WH		
			- imposées au taux de 19 %			WP		
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			WW		
			- imputées sur les déficits antérieurs			XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales *		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A	XA		
Produit net des actions et parts d'intérêts :								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5	XF
		Pôle de compétitivité lors CICE (art. 44 undecies)	L6	Société investissement immobilier cotée (art. 208 C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 bisdecies)	PA	
		ZFU-TE (art. 44 octies et art. 45)	QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 quaterdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quaterdecies)			PC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS		
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		Z1	XG	3 514
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2		
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						<b>TOTAL II</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XI	67 646		XJ	
		déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *				ZL			XL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	67 646		XO	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAOIE Experts-comptables janvier 2019

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP 2058 A 2019  
Extension

LES DELICES DE ROSA PARKS

[illegible]

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

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N°2058-B-SD 2019

Désignation de l'entreprise <u>LES DELICES DE ROSA PARKS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT	2 861	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI*	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	LI		

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : <u>LES DELICES DE ROSA PARKS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	– Réserves légales	ZB	1 00				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	11 291		– Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE						
					Autres répartitions	ZF						
	TOTAL I	ØF	11 291		Report à nouveau	ZG	11 191					
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	11 291			
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :	
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7	146 680	YQ	104 094				
	– Engagements de crédit-bail immobilier						YR					
	– Effets portés à l'escompte et non échus						YS					
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNEMENT	– Sous-traitance						YT					
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	18 330	XQ	18 554				
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU					
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	24 638				
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV					
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	51 720				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	94 912				
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	1 062				
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	902				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	1 964				
TVA	– Montant de la TVA collectée						YY	21 654				
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	22 003				
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2018) *						ØB					
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS					
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK					
	– Numéro de centre agréé *				XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0	
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG					
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL			
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

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

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

12

## DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : LES DELICES DE ROSA PARKS

Néant ☒

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations*					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
(7)	(8)	(9)					(11)
I - Immobilisations*							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
II - Autres éléments							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)							
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)			(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)	

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

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

SAOE Experts-comptables Janvier 2019



DGFIP N° 2059-B-SD 2019

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



14

## SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : LES DELICES DE ROSA PARKS

Néant ☒ \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées

exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€

(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1		
	N 2		
	N 3		
	N 4		
	N 5		
	N 6		
	N 7		
	N 8		
	N 9		
	N 10		

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS\*

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. J=S+D+F-G-H
	À 19 %, 16,5% <sup>(1)</sup> ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ④	À 15 % ou À 16,5 % <sup>(1)</sup> ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1					
	N 2					
	N 3					
	N 4					
	N 5					
	N 6					
	N 7					
	N 8					
	N 9					
	N 10					

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

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

15

formulaire obligatoire  
(article 53A du Code  
général des Impôts)**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME  
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N°2059-D-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : <u>LES DELICES DE ROSA PARKS</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		<b>Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme</b>				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt à complément d'impôt ④			

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

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

16

## DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2019

Désignation de l'entreprise: LES DELICES DE ROSA PARKS		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le: 01/01/2018 et clos le: 31/12/2018		Données en nombre de mois 1 2	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel *: YP		4,00	
Dont apprentis YF			
Dont handicapés YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale RL			
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	357 394
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
<b>TOTAL 1</b>		OX	357 394
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	4
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	293
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
<b>TOTAL 2</b>		OM	297
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	123 068
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	31 615
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	324
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	26
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
<b>TOTAL 3</b>		OJ	155 033
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	202 658
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	202 658
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
<b>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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)		GX	357 394
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	4,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 1 / 2 0 1 8
Date de cessation		HR	3 1 / 1 2 / 2 0 1 8

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.  
\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

SADE Experts-comptables Janvier 2019

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2019

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

31/12/2018

N° SIRET

8 2 3 1 9 0 6 7 3 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LES DELICES DE ROSA PARKS

ADRESSE (voie)

3 Rue Gaston Tessier

CODE POSTAL

75019

VILLE

PARIS

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

P1

0

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

0

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

P2

3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

100

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays 

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s) Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s) Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays 

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

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

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

SAGE Expert-comptables janvier 2019

(17)

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F 2019

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

Extension 2

LES DELICES DE ROSA PARKS

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2)  Nom patronymique  OUINIS Prénom(s)  MOHAMED  
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  50 Pays  50  
 Adresse : N°  2 Voie  SQUARE PIERRE DE GEYTER  
 Code Postal  93500 Commune  SAINT DENIS Pays  FRANCE

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance: Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

SAGE Expert-Compta-Max Janvier 2019

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2019

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ \*

EXERCICE CLOS LE

31122018

N° SIRET

8 2 3 1 9 0 6 7 3 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

LES DELICES DE ROSA PARKS

ADRESSE (voie)

3 Rue Gaston Tessier

CODE POSTAL

75019

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
		Pays	

SAGE Experts-comptables janvier 2019

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

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



DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD 2019	
Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)			
<b>IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</b>			
Exercice ouvert le 01/01/2018		et clos le 31/12/2018	
Régime simplifié d'imposition		Régime réel normal	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
LES DELICES DE ROSA PARKS 3 Rue Gaston Tessier 75019 PARIS			
SIRET 8 2 3 1 9 0 6 7 3 0 0 0 1 7		Mél : azizi.khaled039@gmail.com	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
SIRET			
<b>B ACTIVITÉ</b>			
Activités exercées		Boulangerie et boulangerie-pâtisserie	
Si vous avez changé d'activité, cocher la case			
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>			
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%*	
38 120		Bénéfice imposable à 28%	
29 526		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%			
<b>2 Plus-values</b>			
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
<b>3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Pôle de compétitivité, art. 44 undecies			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	
Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
Autres dispositifs			
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
Plus-values exonérées relevant du taux de 15%			
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b>			
dans le secteur productif, art. 244 quater W		dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	
<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
<b>F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)</b>			
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre			
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée			
Nom / Adresse		N°	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		Nom / Adresse	
		N°	
<b>G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?			
OUI NON Si oui, indication du logiciel utilisé			
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
SOFOREX 50 avenue Louis Luc 94600 CHOISY-LE-ROI		Tél: 01.48.90.92.26	
CGA/OMGA		Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date: 15/05/2019 Lieu: PARIS	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire: Président Khaled AZIZI	
		Signature:	

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

MINISTÈRE DE L'ACTION  
ET DES COMPTES PUBLICS

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						N° 2065 bis-SD			
<small>Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)</small>						2019			
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD									
<b>H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS</b>									
Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>		payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres		b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>						c			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d			
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus <sup>(3)</sup>						e			
						f			
						g			
						h			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI <sup>(4)</sup>						i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j			
Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>						Total (a à h)			
<b>I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</b>									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés;  * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:					
				à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements		
<b>1</b>		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
RIM A2I2I		25	2018						
5-7 RUE DU GENERAL COMPANS 93500 PANTIN									
A2I2I KHALED BEN MOHAMED		25	2018						
5-7 RUE DU GENERAL COMPANS 93500 PANTIN									
QUINIS Mohamed		50	2018						
2 SQUARE PIERRE DE GEYTER 93500 ST DENIS									
<b>J DIVERS</b>									
* 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)									
<b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION</b>									
REMUNÉRATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15%					
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(6)</sup>				MVL T restant à reporter à l'ouverture de l'exercice					
				MVL T imputée sur les PVL T de l'exercice					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(6)</sup>				MVL T réalisée au cours de l'exercice					
				MVL T restant à reporter					



<b>2019</b>	<b>REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE</b>		<b>2069RCI</b>
Exercice du 01 / 01		au 31 / 12 ou au titre de l'année N	Néant
		PME au sens communautaire	
<b>Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)</b>			
		Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
<b>I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt		Montant	
CIC		3 514	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
<b>Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)</b>			
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM		58 560	
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
<b>II - CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE</b>			
Crédit d'impôt		Montant	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
<b>PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS</b> (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
<b>III - CAS PARTICULIERS</b>			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

**Taux réduit d'impôt sur les sociétés**  
**Détermination des bénéfices soumis au taux réduit**  
 (art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2019)

**Identification de la société**

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

 LES DELICES DE ROSA PARKS  
 3 Rue Gaston Tessier 75019 PARIS

82319067300017

1071C

Adresse du siège social si différente

**I . Résultats de l'exercice**

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	67 646
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

**II . Bénéfices soumis au taux réduit**

g Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois /12	38 120
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	38 120
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	38 120

l III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

29 526

m IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)