

Plaquette annuelle

SARL JLGA RENNES

Exercice clos le 31/01/2019

SARL JLGA RENNES

au capital de 3 000 €
23 25 Boulevard Léon Bourgeois
35000 RENNES

Exercice clos le 31/01/2019

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
90 rue Charles Nungesser
29490 GUIPAVAS

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert-Comptable	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
Soldes intermédiaires de gestion	10
Annexe	11

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	25

3. Liasse fiscale**29**

ATTESTATION D'EXPERT-COMPTABLE

SARL JLGA RENNES

Exercice du 15/01/2018 au 31/01/2019.

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SARL JLGA RENNES pour l'exercice du 15/01/2018 au 31/01/2019, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme de présentation définie par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	212 929
Chiffre d'affaires	2 646 857
Résultat net comptable (Bénéfice)	25 885

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à GUIPAVAS
Le 17/05/2019

OMNES Marie Pierre
Expert Comptable

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 137	822	1 315
Autres immobilisations corporelles	1 978	830	1 148
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 600		7 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 715	1 652	10 063
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	105 265		105 265
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	5 299		5 299
Autres créances	55 223		55 223
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	34 330		34 330
Charges constatées d'avance (3)	2 748		2 748
TOTAL ACTIF CIRCULANT	202 865		202 865
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	214 580	1 652	212 929
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES	
Capital	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	25 885
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	28 885
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 102
Dettes fiscales et sociales	41 938
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	184 043
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	212 929
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	184 043
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

	France	Exportations	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	2 634 136		2 634 136
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	12 721		12 721
Chiffre d'affaires net	2 646 857		2 646 857
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			6 915
Autres produits			121
Total produits d'exploitation (I)			2 653 893
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			2 134 808
Variations de stock			-105 265
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			302 799
Impôts, taxes et versements assimilés			16 543
Salaires et traitements			215 292
Charges sociales			55 633
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 652
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			4 261
Total charges d'exploitation (II)			2 625 723
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			28 170
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			253
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			253
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-253
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			27 918

	31/01/2019
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	1 424
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	1 424
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	360
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	360
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 064
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	3 096
Total des produits (I+III+V+VII)	2 655 317
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 629 431
BENEFICE OU PERTE	25 885
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées	

	du 15/01/18 au 31/01/19 13 mois	%
Ventes de marchandises	2 634 136	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	2 029 543	77,05
MARGE COMMERCIALE	604 593	22,95
Production vendue	12 721	0,48
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	12 721	0,48
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	2 646 857	100,00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	12 721	0,48
MARGE BRUTE GLOBALE	617 315	23,32
Autres achats et charges externes	302 799	11,44
VALEUR AJOUTEE	314 516	11,88
Impôts, taxes et verst assimilés	16 543	0,63
Charges de personnel	270 925	10,24
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	27 048	1,02
Reprises s/ charges et Transferts	6 915	0,26
Autres produits	121	
Dot. amortissements et provisions	1 652	0,06
Autres charges	4 261	0,16
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 170	1,06
Charges financières	253	0,01
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	27 918	1,05
Produits exceptionnels	1 424	0,05
Charges exceptionnelles	360	0,01
Résultat exceptionnel	1 064	0,04
Impôts sur les bénéfices	3 096	0,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	25 885	0,98

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

LA SARL JLGA RENNES a été créée le 15/01/2019. Elle a pris un fond de commerce en location gérance à compter du 01 février 2018. La société exploite ce fond de commerce sous enseigne Carrefour City. Le précédent exploitant était l'EURL CANCELE.

Désignation de la société : SARL JLGA RENNES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019, dont le total est de 212 929 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 25 885 Euro.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 15/01/2018 au 31/01/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/05/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les stocks de marchandises destinés à la vente au détail sont valorisés au prix de revient, c'est à dire au prix d'achat hors taxes majorés des frais annexes.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 8 340 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 137		2 137
- Installations générales, agencements aménagements divers		1 978		1 978
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		4 115		4 115
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		7 600		7 600
Immobilisations financières		7 600		7 600
ACTIF IMMOBILISE		11 715		11 715

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 115	7 600	11 715
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 115	7 600	11 715
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		822		822
- Installations générales, agencements aménagements divers		830		830
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		1 652		1 652
ACTIF IMMOBILISE		1 652		1 652

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 70 871 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 600		7 600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 299	5 299	
Autres	55 223	55 223	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 748	2 748	
Total	70 871	63 271	7 600
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R.r.r. a obtenir & av non rec. m	3 762
Total	3 762

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 000,00 Euro décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	300	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	300	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 184 043 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 102	142 102		
Dettes fiscales et sociales	41 938	41 938		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3	3		
Produits constatés d'avance				
Total	184 043	184 043		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fac non parv-fournisseurs m	9 999
Dettes pr pour conges a payer m	13 440
Charg soc pour conges payes m	3 508
Cfe	5 500
Cvae	2 082
Taxe apprentissage	945
Taxe formation continue	1 062
Total	36 536

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assur multirisq avance	818		
Autres charges d avance	1 931		
Total	2 748		

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
21500000 - Inst. tech. mat. & out. indust m	2 137,37		2 137,37
28150000 - Amort.matériel outillage m		822,29	-822,29
	2 137,37	822,29	1 315,08
Autres immobilisations corporelles			
21810000 - Inst. gen.,agt & amen. divers m	1 977,62		1 977,62
28181000 - Amort.agencem. divers m		829,50	-829,50
	1 977,62	829,50	1 148,12
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
27510000 - Depot de garantie verse	7 600,00		7 600,00
	7 600,00		7 600,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 714,99	1 651,79	10 063,20
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
37750000 - Stocks de marchandises	105 265,00		105 265,00
	105 265,00		105 265,00
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
41102000 - Bons aides sociale	113,11		113,11
41105000 - Tickets restaurant	5 186,01		5 186,01
	5 299,12		5 299,12
Autres créances			
40000000 - Fournisseurs	98,33		98,33
40980000 - R.r.r. a obtenir & av non rec. m	3 762,45		3 762,45
43860000 - Org soc-charges a payer m	158,04		158,04
43861000 - Allocations familiales exploit	2 075,00		2 075,00

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2019
44400000 - Etat-impots sur les benefices	5 244,00		5 244,00
44567000 - Credit tva a reporter	442,00		442,00
44583000 - Etat remboursement crédit tva	3 000,00		3 000,00
44585000 - Tva déductible à régulariser	2 727,95		2 727,95
44586000 - Tva/factures non parvenues	1 573,52		1 573,52
44587000 - Tva/factures a etablr	5,13		5,13
46700000 - Jlga proximite	36 048,66		36 048,66
46764500 - Avantages encaissés fidélité crf	88,03		88,03
	55 223,11		55 223,11
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
51110000 - Especes a l'encaissement	4 150,67		4 150,67
51120000 - Cheques a l'encaissement	27,59		27,59
51130000 - Cartes bancaires a l'encaissement	5 007,93		5 007,93
51140000 - Carte pass a l'encaissement	61,39		61,39
51150000 - Amex a l'encaissement	110,93		110,93
51200000 - Caisse d'epargne	22 154,91		22 154,91
53100000 - Fonds de coffre	2 216,20		2 216,20
53200000 - Fonds de caisse	600,00		600,00
	34 329,62		34 329,62
Charges constatées d'avance (3)			
48601000 - Assur multirisq avance	817,52		817,52
48606000 - Autres charges d'avance	1 930,94		1 930,94
	2 748,46		2 748,46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	202 865,31		202 865,31
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	214 580,30	1 651,79	212 928,51
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

PASSIF

	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES	
Capital	
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	3 000,00
	3 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	25 885,13
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	28 885,13
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
40000000 - Fournisseurs	132 103,52
40810000 - Fac non parv-fournisseurs m	9 998,67
	142 102,19
Dettes fiscales et sociales	
42100000 - Personnel- remunerations dues m	8 976,19
42700000 - Personnels-oppositions m	1 312,98
42820000 - Dettes pr pour congés a payer m	13 440,00
43100000 - Securite sociale m	3 583,00
43101000 - Prov. fillon	222,00
43150000 - Caisse de retraite non cadre	1 022,37
43151000 - Mutuelles employes	240,00
43820000 - Charg soc pour congés payés m	3 508,00
44210000 - Prélèvements à la source (ir)	27,82
44584000 - Tva collectée à régulariser	16,67
44862000 - Cfe	5 500,00
44862001 - Cvae	2 082,00
44864000 - Taxe apprentissage	945,00
44865000 - Taxe formation continue	1 061,96

	31/01/2019
	41 937,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
46703000 - Cartes cadeaux secables	3,20
	3,20
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	184 043,38
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	212 928,51
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	184 043,38
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

	France	Exportations	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
70710001 - Ventes exonérées	949,30		949,30
70710055 - Ventes à 5.50 %	1 975 651,20		1 975 651,20
70710070 - Ventes à 10 %	15 253,64		15 253,64
70711960 - Ventes à 20 %	645 051,28		645 051,28
70972000 - Ticket + magasin	-108,05		-108,05
70974000 - Reduction sur ventes cf	-31,85		-31,85
70974020 - Fidélité cm 5.5% 2 2018	-2 588,82		-2 588,82
70974030 - Fidélité cm 10 % 3 2018	-0,12		-0,12
70974040 - Fidélité cm 20 % 2 2018	-40,65		-40,65
	2 634 135,93		2 634 135,93
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
70840000 - Ventes refact personnes	9 996,37		9 996,37
70880000 - Autres prod. activites annexes	2 725,05		2 725,05
	12 721,42		12 721,42
Chiffre d'affaires net	2 646 857,35		2 646 857,35

	31/01/2019
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	
79110000 - Transf de charg frais de pers hors	112,00
79110500 - Transf de charg frais de pers dirig	6 803,00
	6 915,00
Autres produits	
75800000 - Prod. divers gestion courante m	120,74
	120,74
Total produits d'exploitation (I)	2 653 893,09
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
60701000 - Achats 5,5%	1 590 125,16
60701500 - Achats 10 %	10 522,32
60702000 - Achats 20 %	582 725,23
60705000 - Achats emballages	2 687,17
60870000 - Frais accessoires/mdises	-2 641,91
60970000 - R.r.r.obtenus/achats de marchandise	433,33
60971000 - Ristourne/achats et fidélité	-21 827,33
60971500 - Ristourne/positionnement tarifaire	-23 378,38
60971600 - Prov. rist fl bls	-3 837,97
	2 134 807,62
Variations de stock	
60370000 - Var stocks marchandises m	-105 265,00
	-105 265,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	
60610000 - Fournit edf gdf	28 732,27
60630000 - Petit materiel et outillage	35,13
60640000 - Fournitures administratives	1 005,57
60680000 - Autres matieres & fourniture	4 533,70

	31/01/2019
60681000 - Sacherie	3 896,59
60682000 - Vetements de travail	72,95
61320000 - Locations immobilières	775,38
61321000 - Loyers fonds de commerce	149 000,04
61360000 - Locations diverses	3 606,90
61553000 - Entretien constructions	5 744,16
61555000 - Entretien materiel	1 156,46
61557000 - Entretien matériel froid	6 260,76
61561000 - Maintenance back office	8 228,15
61610000 - Primes assurances-multirisques	1 876,58
61690000 - Autres assurances	112,40
62260000 - Autres honoraires	1 000,00
62261000 - Honoraires comptables	7 872,00
62270000 - Frais d'actes et contentieux	665,06
62286000 - Cotis prog fidelite	4 343,09
62289000 - Cotis franchise / affiliation	41 983,17
62310000 - Annonces et insertions publi	231,90
62360000 - Affiches et prospectus	810,24
62361000 - Distribution prospectus	150,84
62362000 - Affiches kit plv	781,83
62380000 - Pub prodim	2 728,76
62381000 - Divers pub	1 139,51
62500000 - Voyages déplacements	115,21
62600000 - Affranchissements m	284,03
62601000 - Telephone	1 269,72
62750000 - Commis services bancaires	1 245,18
62751000 - Commissions cartes	3 522,15
62800000 - Autres ftures /serv exterieur m	528,20
62801000 - Surveillance magasin	13 664,44
62803000 - Enlevements dechets	3 001,77
62804000 - Blanchisserie	894,50
62805000 - Prestations administratives	1 500,00
62810000 - Cot synd et profession.	30,00
	302 798,64
Impôts, taxes et versements assimilés	
63120000 - Taxe d'apprentissage	945,00
63130000 - Taxe form profess. continue	1 265,96
63511000 - Cfe	5 500,00
63511500 - Contribution cvae	2 082,00
63540000 - Droits enregist. & timbres m	136,00
63700000 - Autres imp taxes diverses m	231,00
63711000 - Csg déductible	6 383,00
	16 542,96
Salaires et traitements	
64110000 - Salaires bruts	151 663,95
64111000 - Remunerations gerants art 62 cgi	49 950,15
64120000 - Conges payes	13 440,00
64145000 - Indemnites diverses	238,05
	215 292,15
Charges sociales	
64510000 - Cotisations urssaf	27 915,51
64510010 - Prov. fillon	222,00
64520000 - Cotisations aux mutuelles	1 660,00
64530000 - Cotisations caisses retraites	9 789,81

	31/01/2019
64550000 - Ch soc/prov cp	3 508,00
64610000 - Cot alloc famil exploit.	20 065,00
64640000 - Cotis mutuelle exploit Im	383,74
64650000 - Cot retraite exploit Im	415,20
64750000 - Medecine travail,pharmacie	14,08
64900000 - Produit a recevoir cice	-8 340,00
	55 633,34
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
68112000 - Dot amort- immob. corporelles	1 651,79
	1 651,79
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	
65160000 - Redevance sacem	207,63
65800000 - Charges div. gestion courante m	1 560,93
65800001 - Frais de ticket restau	2 492,74
	4 261,30
Total charges d'exploitation (II)	2 625 722,80
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	28 170,29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	
Produits financiers	
De participation (3)	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total produits financiers (V)	
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	
66160000 - Interets bancaires	15,43
66181000 - Interets autres dettes	237,23
	252,66
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total charges financières (VI)	252,66
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-252,66
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	27 917,63

	31/01/2019
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
77101000 - Prod except/op gest	1 423,50
	1 423,50
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	1 423,50

	31/01/2019
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
67180000 - Autres ch.except./prod gest	360,00
	360,00
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	360,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 063,50
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
69500000 - Impots sur les benefices m	3 096,00
	3 096,00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 655 316,59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 629 431,46
BENEFICE OU PERTE	25 885,13
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					N° 2065-SD 2019										
Exercice ouvert le		15/01/2018		et clos le		31/01/2019		Régime simplifié d'imposition							
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe										Régime Réel normal		X			
Si PME innovantes, cocher la case															
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case															
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE															
Désignation de la société:								Adresse du siège social :							
SARL JLGA RENNES															
SIRET		8 3 5 0 4 3 8 6 0 0 0 0 1 3													
Adresse du principal établissement:								Ancienne adresse en cas de changement:							
23 25 Boulevard Léon Bourgeois															
35000 RENNES															
REGIME FISCAL DES GROUPES															
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 ACTIVITE															
Activités exercées		SUPERMARCHE						Si vous avez changé d'activité, cochez la case							
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)															
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%						Bénéfice imposable à 28%				Déficit		0	
		Bénéfice imposable à 15 %				20 641									
2 Plus-values		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 teme imposables à 0%				PV exonérées art. 238quindecies			
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches															
Entreprises nouvelles art. 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes				Zones franches urbaines				Territoire entrepreneur, art 44 octies A			
Entreprises nouvelles art. 44 septies				Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies				Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies				Autres dispositifs			
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %							
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W										Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X					
D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)															
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt															
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.															
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)															
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%															
F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4															
1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case															
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 :															
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 dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :															
G COMPTABILITE INFORMATISEE															
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité															
Viseur conventionné Visa : CGA															
Nom, adresse, téléphone, Télécopie															
- du comptable : SA Grant Thornton Brest															
90 rue Charles Nungesser 29490 GUIPAVAS															
- du conseil : Tél : 02.22.24.13.80															
- du CGA ou du viseur conventionné : Tél :															
- N° d'agrément : Tél :															

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

N° 2065 bis-SD

2019

H

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	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) ⁽²⁾				(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 ⁽³⁾				(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 ⁽⁴⁾				(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 ⁽⁵⁾				Total (a à h)		

I

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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 S.A.R.L.	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	
1				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
THEBAUD Anthony 1, RUE GERMAINE TAILLEFERRE 56300 PONTIVY	270	2018	43 589				
THEBAUD Anthony 1, RUE GERMAINE TAILLEFERRE 56300 PONTIVY	270	2019	6 361				

J

DIVERS

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

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K

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

RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Cegid Group

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

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

SARL JLGA RENNES

23 25 Boulevard Léon Bourgeois

35000 RENNES

83504386000013

4711D

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	20 641
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 -1	
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	41 296
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	20 641
j	Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
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 -1	
Total lignes h à k		20 641

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

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

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

SARL JLGA RENNES
835043860 IS1

Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case		
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés. (y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère)	Néant	
	PME au sens communautaire	X

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	8 340

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	
--	--

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

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	138 994
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
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 des 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	

II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

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	
--	--

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

--

III – CAS PARTICULIERS

	Crédit d'impôt	Montant
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		

FICHE D'AIDE AU CALCUL

Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n’a pas à être transmis spontanément à l’administration. La déclaration des réductions et crédits d’impôt n° 2069–RCI constitue le support déclaratif du crédit d’impôt pour la compétitivité et l’emploi.

Exercice ouvert le	15/01/2018	Clos le	31/01/2019
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l’entreprise	N° SIREN de l’entreprise
	83504386000013
SARL JLGA RENNES 23 25 Boulevard Léon Bourgeois 35000 RENNES	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)	<input type="checkbox"/>	Désignation et adresse de la société mère :	N° SIREN de la société mère

I – CALCUL DU CRÉDIT D’IMPÔT		ANNÉE CIVILE 2018
A – Sur les rémunérations versées hors départements d’outre–mer (DOM)		
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 <i>(reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l’année,¹ hors rémunérations versées dans les DOM)</i>	1	138 994
Montant du crédit d’impôt <i>(ligne 1 x 6 %)</i>	2	8 340
Montant des rémunérations 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 ² (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l’article L. 3141–30 du code du travail ((ligne 3a x 6 %) x 10/90)	3b	
Montant du crédit d’impôt majoré <i>(ligne 2 + ligne 3b)</i>	4	8 340
B – Sur les rémunérations versées dans les DOM		
Montant des rémunérations n’excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d’outre–mer	5	
Montant du crédit d’impôt sur rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d’outre–mer (ligne 5 x 9%) ³	6	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d’outre–mer 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 ⁴ (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	7a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l’article L. 3141–30 du code du travail ((ligne 7a x 9 %) x 10/90)	7b	
Montant du crédit d’impôt sur rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d’outre–mer (ligne 6 + ligne 7b)	8	
Quote–part de crédit d’impôt résultant de la participation de l’entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés <i>(reporter le montant indiqué ligne 12)</i>	9	
Montant total du crédit d’impôt <i>(ligne 2 ou ligne 4 + ligne 6 ou ligne 8 + ligne 9)</i>	10	8 340
Dont crédit d’impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d’outre–mer	11	

¹ Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s’acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l’administration fiscale.

² Cf. § 55 du BOI–BIC–RICI–10–150–20.

³ Pour des rémunérations versées en 2017 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d’outre–mer, le taux est fixé à 9 %

⁴ Cf. § 55 du BOI–BIC–RICI–10–150–20.

II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)	
TOTAL				12	

III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS A L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)	
TOTAL					

IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE

IV–1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

Cas général					
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou 4 + ligne 6 ou 8)			13	8 340	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ⁵			14		
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 15 : – le résultat du calcul (ligne 13 – ligne 14) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 13 – ligne 14) est négatif ou égal à zéro			15	8 340	
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 12 du cadre II + ligne 15)			16	8 340	

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)					
Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)			17		
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ³			18		
Montant du crédit disponible Reporter en ligne 19 : – le résultat du calcul (ligne 17– ligne 18) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 17 – ligne 18) est négatif ou égal à zéro			19		
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 12 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 19]			20		

⁵ Il convient de porter le montant de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue.

IV-2. Entreprises à l’impôt sur les sociétés :

Montants imputés sur l’impôt sur les sociétés (<i>dans la limite du montant de l’impôt dû et du crédit d’impôt déterminé ligne 16 ou ligne 20</i>)	21	3 096
Montant restant à imputer sur l’impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	22	5 244

- Pour les sociétés hors régime de groupe :
Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 10 et 14 sur le relevé de solde n° 2572-SD.
- Pour la société mère d’un groupe de sociétés :
Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 17 et 18 sur le relevé de solde n° 2572-SD.
- Pour les sociétés filiales d’un groupe de sociétés :
Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD.

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l’impôt sur le revenu : les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et celui du crédit d’impôt disponible déterminé ligne 16 dans la partie réductions et crédits d’impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

Les demandes de restitution anticipée ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

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

Désignation de l'entreprise :SARL JLGA RENNES										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13																				
Adresse de l'entreprise 23 25 Boulevard Léon Bourgeois 35000 RENNES										Durée de l'exercice précédent*																				
Numéro SIRET* 83504386000013										Néant *																				
										Exercice N clos le, 31/01/2019																				
										Brut 1					Amortissements, provisions 2					Net 3										
Capital souscrit non appelé (I)										AA																				
ACTIF IMMOBILISÉ*	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 immobilisa-tions incorporelles								AL										AM										
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains								AN										AO										
		Constructions								AP										AQ										
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								AR					2 137					AS					822 1 315					
		Autres immobilisations corporelles								AT					1 977					AU					829 1 148					
		Immobilisations en cours								AV										AW										
		Avances et acomptes								AX										AY										
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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					7 600					BI					7 600					
	TOTAL (II)										BJ					11 714					BK					1 651 10 063				
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements								BL										BM									
En cours de production de biens								BN										BO												
En cours de production de services								BP										BQ												
Produits intermédiaires et finis								BR										BS												
Marchandises								BT					105 265					BU					105 265							
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes								BV										BW										
		Clients et comptes rattachés (3)*								BX					5 299					BY					5 299					
		Autres créances (3)								BZ					55 223					CA					55 223					
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé								CB										CC										
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)								CD										CE										
										CF					34 329					CG					34 329					
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*								CH					2 748					CI					2 748						
	TOTAL (III)								CJ					202 865					CK					202 865						
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								CW																					
	Primes de remboursement des obligations (V)								CM																					
	Ecart de conversion actif* (VI)								CN																					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)								CO					214 580					1A					1 651 212 928						
Renvois : (1) Dont droit au bail :										(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :					(3) Part à plus d'un an					CR										
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :								Stocks :						Créances :														

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

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

Désignation de l'entreprise										SARL JLGA RENNES		Néant <input type="checkbox"/> *		
												Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 000.....)										DA	3 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...										DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)										DC			
	Réserve légale (3)										DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles										DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)										DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)										DG			
	Report à nouveau										DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)										DI	25 885		
	Subventions d'investissement										DJ			
	Provisions réglementées *										DK			
	TOTAL (I)										DL	28 885		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs										DM		
Avances conditionnées										DN				
TOTAL (II)										DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques										DP			
	Provisions pour charges										DQ			
	TOTAL (III)										DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles										DS			
	Autres emprunts obligataires										DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)										DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)										DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés										DX	142 102		
	Dettes fiscales et sociales										DY	41 937		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés										DZ			
	Autres dettes										EA	3		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)										EB			
TOTAL (IV)										EC	184 043			
Ecart de conversion passif* (V)										ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)										EE	212 928			
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital										1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)										1C	
			Ecart de réévaluation libre										1D	
			Réserve de réévaluation (1976)										1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *										EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an										EG	184 043	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP										EH			

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL JLGA RENNES							Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	2 634 135	FB		FC	2 634 135
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	12 721	FH		FI	12 721
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	2 646 857	FK		FL	2 646 857
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	6 915
	Autres produits (1) (11)						FQ	120
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 653 893
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS
Variation de stock (marchandises)*						FT	(105 265)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	302 798	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	16 542	
Salaires et traitements*						FY	215 292	
Charges sociales (10)						FZ	55 633	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*				GA	1 651
			– dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)						GE	4 261	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 625 722	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	28 170
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						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	252
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	252
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(252)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	27 917

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

Désignation de l'entreprise										SARL JLGA RENNES		Néant <input type="checkbox"/> *		
												Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	1 423		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	1 423		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	360		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	360		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	1 063	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)		HK	3 096	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 655 316			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 629 431			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	25 885	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2)	Dont <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div>										HY		
	(3)	Dont <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div>										IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1H		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										1J		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										1K		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										IX		
	(9)	Dont transferts de charges										RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A1	6 915	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A2	20 863	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives										A3		
		A6	798		obligatoires		A9	20 065		A4	207			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe) :										Exercice N		
											Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion										360			
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion												1 423	
(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.

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

X

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	360
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	360
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 423
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	1 423

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

Désignation de l'entreprise

SARL JLGA RENNES

Néant

*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives 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			
						2		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	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2			KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS		KT		KU	2 137
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX	1 977	
		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		LO		LP	4 114	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V	7 600		
TOTAL IV						LQ		LR		LS	7 600		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG		ØH		ØJ	11 714		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		
				4						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	2 137
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	1 977
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier			IW		MS		MT	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		
	TOTAL III			IY		NG		NH	4 114	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	7 600		
TOTAL IV			I3		NJ		NK	7 600		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	11 714	ØM	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Exercice N clos le :31/01/2019

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 :SARL JLGA RENNESNéant ☒ *

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 n° 2032

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

Désignation de l'entreprise SARL JLGA RENNES												Néant <input type="checkbox"/> *											
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																					
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 TOTAL I				CY					EL					EM					EN				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				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, aménagement des constructions			PV					PW					PX					PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ					QA	8 2 2				QB					QC	8 2 2			
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers			QD					QE	8 2 9				QF					QG	8 2 9			
	corporelles	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					
TOTAL III				QU					QV	1 6 5 1				QW					QX	1 6 5 1			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN					ØP	1 6 5 1				ØQ					ØR	1 6 5 1			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																					
Immobilisations 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 établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6									
Autres immob. incor- porelles TOTAL II		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									
Ins. 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 inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3									
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1									
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8									
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL							NM							NO							
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV									
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW					Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY					Total général non ventilé (NW-NY)		NZ							
CADRE C																							
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				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 étaler												Z9				Z8							
Primes de remboursement des obligations												SP				SR							

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

Désignation de l'entreprise SARL JLGA RENNESNéant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	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
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
	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
	TOTAL II	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
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	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
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		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

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

Désignation de l'entreprise : SARL JLGA RENNES

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	7 600	UV		UW	7 600			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	5 299		5 299					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	2 233		2 233					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	5 244		5 244					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	7 748		7 748					
		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	39 997		39 997					
	Charges constatées d'avance		VS	2 748		2 748					
	TOTAUX			VT	70 870	VU	63 270	VV	7 600		
	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								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	142 102		142 102						
Personnel et comptes rattachés		8C	23 729		23 729						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8 575		8 575						
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	16		16					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	9 616		9 616					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3		3						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	184 043	VZ	184 043					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SARL JLGA RENNES										Néant <input type="checkbox"/>		* Exercice N, clos le : 31/01/2019			
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	25 885		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE		XE						
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG								
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB								
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW						
	Amendes et pénalités		WJ		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)										I7	3 096			
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							I8					
			{ – imposées au 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					
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8							
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3					
										TOTAL I	WR	28 981			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		{ – imposées au taux de 15 % (12,8 % 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 des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation										2A)	XA		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY				
	Majoration d'amortissement*										XD				
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5		XF	
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)		L6		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA			
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		1F		Zone franche d'activité (44 quaterdecies)		XC			
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)						PC					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										XS					
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI)	XG	8 340			
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2					
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	8 340			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)				XI	20 641	XJ					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL					
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	20 641	XO					

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

Désignation de l'entreprise SARL JLGA RENNES			Néant <input checked="" type="checkbox"/> *			
I. SUIVI DES DÉFICITS						
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			
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ			
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK			
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES						
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT			
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT						
(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° 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) à reporter au tableau 2058-A :			YN		YO	
			↓		↓	
			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
	L1			

* 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.

Désignation de l'entreprise

SARL JLGA RENNES

Néant

*

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD				ZD	
	Prélèvements sur les réserves	ØE		ZE			
					ZF		
	TOTAL I	ØF			Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7		YQ	
	— Engagements de crédit-bail immobilier				YR	
	— Effets portés à l'escompte et non échus				YS	

DÉTAILS DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance		YT			
		— Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8		XQ	153 382
		— Personnel extérieur à l'entreprise			YU		
		— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	55 863	
	IMPÔTS ET TAXES	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
		— Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	30	ST	93 553
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	302 798	
		— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	7 582	

T.V.A.	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			9Z	8 960
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS		YX
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YY	241 329

DIVERS	— Montant de la T.V.A. collectée			YZ	260 772			
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			ØB	138 994			
	— Montant brut des salaires *			ØS				
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ZK		%		
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							
	— Numéro du centre de gestion 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 217octies			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).

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

Désignation de l'entreprise : SARL JLGA RENNES							Néant	<input checked="" type="checkbox"/>	*
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-values taxables à 19 % (1)		
⑦		⑧	⑨	⑩			⑪		
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
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			(A)	(B)			(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪				(ventilation par taux)					

* 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.

Désignation de l'entreprise :SARL JLGA RENNES					Néant	<input checked="" type="checkbox"/>	*
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)							
Origine			Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie						
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)						
	sur 10 ans						
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)						
	TOTAL 1						
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1					
		N-2					
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1					
		N-2					
		N-3					
		N-4					
		N-5					
		N-6					
		N-7					
		N-8					
	N-9						
	TOTAL 2						
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.							
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)				<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)			
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
TOTAL							

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL JLGA RENNES

Néant☒

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ *.

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) ❶ *.

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

Origine ❶		Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
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 ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❷= ❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 <i>bis</i> du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
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

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

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

Désignation de l'entreprise :SARL JLGA RENNES					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			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					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	{ – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
		5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°,6°,7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)							
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 ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④				

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

Désignation de l'entreprise : SARL JLGA RENNES																		Néant <input type="checkbox"/> *							
Exercice ouvert le : 15/01/2018 et clos le : 31/01/2019																		Durée en nombre de mois 13							
DECLARATION DES EFFECTIFS																									
Effectifs moyens du personnel																		YP		5					
Dont apprentis																		YF							
Dont handicapés																		YG							
Effectifs affectés à l'activité artisanale																		RL							
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																									
I		Chiffre d'affaires de référence CVAE																							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises																		OA		2 646 857					
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés																		OK							
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante																		OL							
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges																		OT		6 915					
TOTAL 1																		OX		2 653 772					
II		Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																							
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)																		OH		120					
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation																		OE							
Subventions d'exploitation reçues																		OF							
Variation positive des stocks																		OD		105 265					
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée																		OI							
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation																		XT							
TOTAL 2																		OM		105 385					
III		Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																							
Achats																		ON		2 134 807					
Variation négative des stocks																		OQ							
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances																		OR		149 416					
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		56 620					
Taxes déductibles de la valeur ajoutée																		OZ							
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)																		OW		4 261					
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante																		OY							
TOTAL 3																		OJ		2 345 105					
IV		Valeur ajoutée produite																							
Calcul de la Valeur Ajoutée																		TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG		414 052			
V		Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).																		SA		414 052					
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																									
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.																									
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE																		EV		X					
Chiffre d'affaires de référence CVAE																		GX		2 449 636					
Effectifs au sens de la CVAE																		EY		5					
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)																		HX							
Période de référence																		GY		1 5 / 0 1 / 2 0 1 8		GZ		3 1 / 0 1 / 2 0 1 9	
Date de cessation																		HR							

Cegid Group

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

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 31/01/2019

N° SIRET 8 3 5 0 4 3 8 6 0 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL JLGA RENNES

ADRESSE (voie) 23 25 Boulevard Léon Bourgeois

CODE POSTAL 35000 VILLE RENNES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 30

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 270

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination JLGA PROXIMITE

N° SIREN (si société établie en France) 750552697 % de détention 10.00 Nb de parts ou actions 30

Adresse : N° 23-25 Voie Boulevard Léon Bourgeois

Code Postal 35000 Commune Rennes Pays FRANCE

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) M Nom patronymique THEBAUD Prénom(s) Anthony

Nom marital % de détention 90.00 Nb de parts ou actions 270

Naissance : Date 06041989 N° Département 35 Commune ST MALO Pays FRANCE

Adresse : N° 1 Voie RUE GERMAINE TAILLEFERRE

Code Postal 56300 Commune PONTIVY 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

(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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/01/2019

N° SIRET

8

3

5

0

4

3

8

6

0

0

0

0

1

3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL JLGA RENNES

ADRESSE (voie)

23 25 Boulevard Léon Bourgeois

CODE POSTAL

35000

VILLE

RENNES

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

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(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 numérotéer 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 n° 2032