

Monsieur CANDON LOUIS

route du Château

14450 GRANDCAMP MAISY

Siret : 38488655200015

Comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2018



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@groupe-fidorg.fr
Bayeux :	20, rue Saint-Martin - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@groupe-fidorg.fr
Deauville :	63, boulevard Mauger - 14800 Deauville	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@groupe-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@groupe-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@groupe-fidorg.fr
Vire :	3, rue des Halles - 14500 Vire Normandie	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@groupe-fidorg.fr

w w w . T A L E N Z . f r

■ Sommaire

ATTESTATION	5
Attestation d'Expert Comptable	7
DOSSIER DE GESTION	9
ETATS DE SYNTHESE	19
Bilan Actif	20
Bilan Passif	21
Compte de résultat	22
Compte de résultat(suite)	23
ETATS DETAILLES	25
Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	30
DOCUMENTS FISCAUX	33



T A L E N Z

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

ATTESTATION

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

■ Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 21/03/2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Monsieur CANDON LOUIS

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

	Montants en euros
Total bilan	20 719
Chiffre d'affaires	44 790
Résultat net comptable (Bénéfice)	21 149

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

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

M. BENOIT DUPONT
Expert-Comptable

Signature



T A L E N Z

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

■ Dossier de Gestion

Chiffres significatifs

	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
COMPTE DE RESULTAT			
Activité	44 790	52 629	53 356
Taux de variation (en %)	-14,89	-1,36	
Marge commerciale	59		
Taux de marge (en %)	100,00	0,00	0,00
Marge globale	44 593	52 545	52 919
Valeur ajoutée	32 974	39 242	41 439
Excédent Brut d'Exploitation	21 231	29 653	30 929
Résultat d'exploitation	21 187	29 174	30 982
Résultat courant	21 149	29 112	30 921
Résultat net	21 149	29 112	30 921
Taux (en %)	47,22	55,32	57,95
STRUCTURE FINANCIERE			
Capacité d'autofinancement	22 526	30 581	31 774
Fonds de roulement net global	9 149	11 068	14 092
Besoin en fonds de roulement	3 905	3 288	4 739
Trésorerie	5 244	7 780	9 352

■ Dossier de Gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion pluriannuel

	30/06/2018	%	30/06/2017	%	30/06/2016	%
Ventes de marchandises	59	100,00				
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Marge commerciale	59	100,00				
Ventes de produits finis et travaux						
Ventes de services	44 732	100,00	52 629	100,00	53 356	100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION EXERCICE	44 732	100,00	52 629	100,00	53 356	100,00
Achats matières et consommables	197	0,44	84	0,16	437	0,82
Variation stocks de matières						
Sous-Traitance						
Marge de production	44 535	99,56	52 545	99,84	52 919	99,18
ACTIVITE	44 790	100,00	52 629	100,00	53 356	100,00
MARGE GLOBALE	44 593	99,56	52 545	99,84	52 919	99,18
Autres achats et charges externes	11 619	25,94	13 303	25,28	11 480	21,52
VALEUR AJOUTEE	32 974	73,62	39 242	74,56	41 439	77,67
Subventions d'exploitation						
Impôts & taxes	2 520	5,63	2 344	4,45	2 135	4,00
Salaires						
Charges sur salaires	9 224	20,59	7 245	13,77	8 375	15,70
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 231	47,40	29 653	56,34	30 929	57,97
Autres produits , Reprise amortissements	1 337	2,98	991	1,88	925	1,73
Autres Charges	2	0,01	1		19	0,04
Dotations amortissements et provisions	1 378	3,08	1 469	2,79	853	1,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 187	47,30	29 174	55,43	30 982	58,07
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières	39	0,09	62	0,12	60	0,11
Résultat financier	-39	-0,09	-62	-0,12	-60	-0,11
RESULTAT COURANT	21 149	47,22	29 112	55,32	30 921	57,95
Produits exceptionnels	29	0,06				
Charges exceptionnelles	29	0,06				
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices et participation						
RESULTAT NET	21 149	47,22	29 112	55,32	30 921	57,95

■ Dossier de Gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion avec variation

	30/06/2018	30/06/2017	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises	59		59	
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale	59		59	
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	44 732	52 629	-7 898	-15,01
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	44 732	52 629	-7 898	-15,01
Achats matières et consommables	197	84	113	134,17
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	44 535	52 545	-8 010	-15,24
ACTIVITE	44 790	52 629	-7 839	-14,89
MARGE GLOBALE	44 593	52 545	-7 952	-15,13
Autres achats et charges externes	11 619	13 303	-1 685	-12,66
VALEUR AJOUTEE	32 974	39 242	-6 267	-15,97
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	2 520	2 344	176	7,51
Salaires				
Charges sur salaires	9 224	7 245	1 979	27,32
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 231	29 653	-8 422	-28,40
Autres produits , Reprise amortissements	1 337	991	346	34,90
Autres Charges	2	1	1	189,74
Dotations amortissements et provisions	1 378	1 469	-91	-6,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 187	29 174	-7 987	-27,38
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	39	62	-23	-37,75
Résultat financier	-39	-62	23	-37,75
RESULTAT COURANT	21 149	29 112	-7 963	-27,35
Produits exceptionnels	29		29	
Charges exceptionnelles	29		29	
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	21 149	29 112	-7 963	-27,35

■ Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	30/06/2018	30/06/2017
Résultat net	21 149	29 112
+ Dotations aux amortissements	1 378	1 469
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)	29	
+ VNC des immobilisations cédées (675)	29	
= Capacité d'autofinancement	22 526	30 581

	30/06/2018	30/06/2017
Excédent Brut d'Exploitation	21 231	29 653
+ Transfert de charges	1 336	911
+ Autres produits d'exploitation	1	80
- Autres charges d'exploitation	2	1
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	39	62
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	22 526	30 581

■ Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	22 526	
- Prélèvements personnels		21 574
Autofinancement disponible	952	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	29	
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	981	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-b		770
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		2 129
Total des emplois		2 899
Variation du fonds de roulement net global		1 918

	30/06/2018	30/06/2017	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	6 420	6 419	1	
Autres créances	6 773	5 211	1 562	
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes		27	27	
Fournisseurs, comptes rattachés	1 921	1 357		564
Dettes fiscales et sociales	7 366	6 959		407
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			618	
Variation de la trésorerie active	5 244	7 780		2 536
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				2 536
Variation du fonds de roulement net global				1 918

■ Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	21 149	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	1 378	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	22 526	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	29	
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	29	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		770
Prélèvements personnels Remboursement de comptes courants		21 574
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		2 129
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		24 473
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	7 780	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	5 861	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		1
Augmentation des autres créances		1 562
Diminution des acomptes reçus		27
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	564	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	407	
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		618
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	5 244	

■ Dossier de Gestion

Analyse financière

	au 30/06/2018	au 30/06/2017	au 30/06/2016
EMPLOIS			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	11 044	10 289	9 450
Immobilisations financières	48	61	61
Charges à répartir			
Réduction des capitaux propres			
Total Brut	11 091	10 350	9 511
RESSOURCES			
Capital et réserves	-10 795	-18 332	-16 890
Rétention de résultat	8 808	7 430	6 639
Résultat	21 149	29 112	30 921
Subventions d'investissements			
Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges			
Comptes courants d'associés			
Total Capitaux Propres	19 162	18 210	20 670
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	8 071	7 860	11 159
Emprunts et dettes assimilées	1 078	3 207	2 932
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	9 149	11 068	14 092
Stocks			
Créances clients	6 420	6 419	8 423
Autres créances	6 773	5 211	4 664
Comptes de régularisation			
Total Créances	13 192	11 630	13 087
Dettes fournisseurs	1 921	1 357	896
Dettes fiscales et sociales	7 366	6 959	7 276
Autres dettes		27	176
Comptes de régularisation			
Total Dettes	9 287	8 342	8 348
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 905	3 288	4 739
Trésorerie active	5 244	7 780	9 352
Trésorerie passive			
TRESORERIE	5 244	7 780	9 352

■ Dossier de Gestion

Ratios

	30/06/2018	30/06/2017	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	0	0	0
Stock moyen x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	0 x 12 x 30	
Coût d'achat	197	84	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	43	37	6
Créances clients x nombre de jours -----	6420 x 12 x 30	6 419 x 12 x 30	
C.A. TTC	53 742	63 155	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	52	32	20
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	1 921 x 12 x 30	1 357 x 12 x 30	
Achats TTC	13 315	15 340	

	30/06/2018	30/06/2017	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	99,89	93,33	7,03
Capitaux propres -----	10 354	10 780	
Total dettes	10 365	11 550	
Endettement financier	5,33	14,98	-64,43
Emprunts -----	1 078	3 207	
Capitaux fixes	20 241	21 417	
Solvabilité à court terme	198,52	232,67	-14,68
Actif circulant - Stock -----	18 436 - 0	19 410 - 0	
Dettes hors emprunt	9 287	8 342	



T A L E N Z

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
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	5 108	3 920	1 188	1 423
Autres immobilisations corporelles	5 936	4 888	1 048	1 435
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	48		48	61
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 091	8 808	2 283	2 919
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 420		6 420	6 419
Autres créances	6 773		6 773	5 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 000		2 000	2 000
Disponibilités	3 244		3 244	5 780
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 436		18 436	19 410
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	29 528	8 808	20 719	22 329
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan Passif

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	-10 795	-18 332
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)	21 149	29 112
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 354	10 780
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)	1 078	3 207
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 921	1 357
Dettes fiscales et sociales	7 366	6 959
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	10 365	11 550
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	20 719	22 329
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 078	1 078
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 287	10 445
(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		

■ Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2018	30/06/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	59		59	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	44 732		44 732	52 629
Chiffre d'affaires net	44 790		44 790	52 629
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 336	911
Autres produits			1	80
Total produits d'exploitation (I)			46 127	53 620
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			197	84
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			11 619	13 303
Impôts, taxes et versements assimilés			2 520	2 344
Salaires et traitements				
Charges sociales			9 224	7 245
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 378	1 469
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	1
Total charges d'exploitation (II)			24 940	24 446
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			21 187	29 174
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)			39	62
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			39	62
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-39	-62
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			21 149	29 112

■ Compte de résultat(suite)

	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	29	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	29	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	29	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	29	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	46 155	53 620
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	25 007	24 508
BENEFICE OU PERTE	21 149	29 112
(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		



T A L E N Z

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

ETATS DETAILLES

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

■ Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
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	5 107,78	3 920,23	1 187,55	1 423,23
215000 - Matériel et outillage	5 107,78		5 107,78	4 352,78
281500 - Amortis. matériel et outillage		3 920,23	-3 920,23	-2 929,55
Autres immobilisations corporelles	5 935,91	4 887,90	1 048,01	1 435,12
218200 - Matériel de transport	4 940,91		4 940,91	4 940,91
218300 - Matériel de bureau	995,00		995,00	995,00
281820 - Amortis. matériel de transport		3 892,90	-3 892,90	-3 589,62
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		995,00	-995,00	-911,17
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	47,70		47,70	60,96
275000 - Dépôts et cautionnements	47,70		47,70	60,96
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 091,39	8 808,13	2 283,26	2 919,31
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 419,63		6 419,63	6 419,07
411000 - Clients	1 494,78		1 494,78	6 392,57
418100 - Clients - factures à établir	4 924,85		4 924,85	26,50
Autres créances	6 772,59		6 772,59	5 210,90
431000 - Msa	6 490,54		6 490,54	4 972,14
445620 - Tva déductible s/immobilisations	151,00		151,00	
445660 - Tva déductible s/aut.biens et sces				229,76
445860 - Tva sur factures non parvenues	131,05		131,05	9,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 000,00		2 000,00	2 000,00
508000 - Autres valeurs mobilières	2 000,00		2 000,00	2 000,00
Disponibilités	3 243,89		3 243,89	5 779,96
512000 - Banque	3 243,89		3 243,89	5 779,96

■ Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	18 436,11		18 436,11	19 409,93
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	29 527,50	8 808,13	20 719,37	22 329,24
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan détaillé

PASSIF

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	-10 794,56	-18 332,49
101000 - Capital	10 779,59	
101300 - Capital souscrit-appelé, versé		14 031,29
108000 - Compte de l'exploitant	-21 574,15	-32 363,78
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)	21 148,68	29 112,08
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 354,12	10 779,59
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)	1 078,32	3 207,38
164100 - Emprunts établissement de crédit	599,05	1 778,14
164200 - Prêt professionnels divers	479,27	1 429,24
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		26,50
419100 - Clients - acomptes sur commandes		26,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 921,25	1 356,85
401000 - Fournisseurs	1 188,96	1 356,85
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	732,29	
Dettes fiscales et sociales	7 365,68	6 958,92
438600 - Charges sociales - charges à payer	5 242,00	4 869,00
445510 - Tva à décaisser	723,00	876,00
445650 - Tva s/achat à régulariser	244,29	158,93
445660 - Tva déductible s/aut.biens et sces	60,02	
445710 - Tva collectée	275,56	1 050,57
445870 - Tva sur factures à établir	820,81	4,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	10 365,25	11 549,65
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	20 719,37	22 329,24

■ Bilan détaillé

	30/06/2018	30/06/2017
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 078,32	1 078,32
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 286,93	10 444,83
(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		

■ Compte de résultat détaillé

	France	Exportations	30/06/2018	30/06/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	58,50		58,50	
707000 - Ventes de marchandises	58,50		58,50	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	44 731,67		44 731,67	52 629,19
706200 - Prest serv 20.00%	44 731,67		44 731,67	52 629,19
Chiffre d'affaires net	44 790,17		44 790,17	52 629,19

	30/06/2018	30/06/2017
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 335,61	910,60
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 335,61	910,60
Autres produits	1,09	80,26
758000 - Produits divers gestion courante	1,09	80,26
Total produits d'exploitation (I)	46 126,87	53 620,05
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	197,05	84,15
601000 - Achats matières premières	197,05	58,24
602100 - Achats matieres consommables		25,91
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	11 618,65	13 303,43
606110 - Fournitures electricité	1 255,26	414,80
606300 - Achats de petit équipement	347,32	1 078,21
606400 - Achats fournitures administratives	204,29	106,25
606600 - Carburant-combustible non stoc	1 703,55	1 515,50
606610 - Essence engins	1 165,91	1 261,48
606800 - Autres matières et fournitures	51,35	110,59
613500 - Locations mobilières	187,70	1 687,90
615500 - Entretien sur biens mobiliers	787,88	717,05
615550 - Entretien véhicule	629,15	772,78
615600 - Maintenance		289,50
616000 - Primes d'assurance	774,00	615,08
616500 - Assurance remorque	80,00	103,93
616550 - Assurance véhicules	508,06	558,93
616800 - Adi	25,92	21,36
622600 - Honoraires	2 313,00	2 100,00
622700 - Frais d'actes et contentieux		3,70
623000 - Publicité		60,00
623400 - Cadeaux à la clientèle	16,66	89,45
625100 - Voyages et déplacements	3,82	57,49
625700 - Réceptions	29,36	96,70
626000 - Frais postaux	274,14	217,76
626200 - Téléphone fixe	251,88	251,80
626300 - Portable+internet	428,40	388,10
627800 - Services bancaires	313,00	488,00
628000 - Divers autres services et assimilés		7,07
628100 - Cotisation professionnelle	268,00	290,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 520,00	2 344,00
633300 - Formation continue (organisme)	179,00	150,00
635110 - Contribut° économique territoriale	536,00	545,00
637100 - Csg déductible	1 805,00	1 649,00
Salaires et traitements		
Charges sociales	9 223,94	7 244,75
646000 - Cotisations sociales person.exploit	8 228,00	6 377,00
646400 - Cotis facultatives loi madelin prév	995,94	867,75

■ Compte de résultat détaillé

	30/06/2018	30/06/2017
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 377,79	1 469,01
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 377,79	1 469,01
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2,26	0,78
658000 - Charges diverses gestion courante	2,26	0,78
Total charges d'exploitation (II)	24 939,69	24 446,12
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	21 187,18	29 173,93
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)	38,50	61,85
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	38,50	61,85
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	38,50	61,85
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-38,50	-61,85
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	21 148,68	29 112,08

	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	28,50	
775600 - Prod cessions actifs - Immo Fi.	28,50	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	28,50	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	28,50	
675600 - Vnc actifs cédés - immo financières	28,50	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	28,50	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	46 155,37	53 620,05

■ Compte de résultat détaillé

	30/06/2018	30/06/2017
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	25 006,69	24 507,97
BENEFICE OU PERTE	21 148,68	29 112,08
(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		



T A L E N Z

Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

DOCUMENTS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques		N° 2031 2018	
<small>Formulaire obligatoire (art. 53 A ou 302 septies A bis du Code Général des Impôts)</small>		 IMPÔT SUR LE REVENU	
Liberté • Egalité • Fraternité REPUBLIQUE FRANÇAISE		Timbre à date du service	
Exercice ouvert le	01/07/2017	et clos le	30/06/2018
Option pour la comptabilité super-simplifiée		TVA	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)		Régime simplifié d'imposition	X
		Régime Réel normal	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de l'exploitant :		Adresse du domicile de l'exploitant :	
Monsieur CANDON LOUIS			
Adresse de la direction de l'entreprise :		Ancienne adresse en cas de changement :	
route du Château Le pavillon 14450 GRANDCAMP MAISY			
SIRET	3 8 4 8 8 6 5 5 2 0 0 0 1 5		
B DIVERS			
Activités exercées : Services d'aménagement paysager		Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION		Col. 1	Col. 2
1 Résultat fiscal Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)		21 149	0
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)			
– Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu		a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ❶		b	
revenus nets exonérés (a – b)		c	
– Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ❷		d	
		Total c + d	
3 Total		21 149	
4 Bénéfice imposable (col. 1 – col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 – col. 1) ❸		21 149	
4bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art.204G du CGI)			
– Subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies.		e	
– Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecies.		f	
5 Plus-values taxées selon les règles prévues pour les particuliers ❹		à court terme et à long terme exonérées ❺	à long terme imposables au taux de 12,8 % ❻
à long terme différée de 2 ans (art. 39 quindecies I-1 du CGI) ❹		dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI) ❻	
6 Exonérations et Abattements			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/> ZRR art. 44 quindecies <input type="checkbox"/> Autres dispositifs <input type="checkbox"/> ❸			
ZFU art. 44 octies et 44 octies A <input type="checkbox"/> Zone franche d'activités <input type="checkbox"/> Jeunes entreprises (JEI) <input type="checkbox"/> Zone de restructuration de défense (art.44 terdecies) <input type="checkbox"/>			
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) <input type="checkbox"/> Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur du logement social (art. 244 quater X) <input type="checkbox"/>			
Exonération ou abattement pratiqué ❷ sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12,8 % sur le bénéfice			
7 BIC non professionnels (2031Bis) ❹ a - BÉNÉFICE		b - DÉFICIT	c - PLUS-VALUE
8 Régime des sociétés de personnes ❽			
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.			
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés			
ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site www.impots.gouv.fr			
Visa : CGA <input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/>			
Nom, adresse, téléphone, Télécopie			
– du professionnel de l'expertise comptable : SARL FIDORG NORMANDIE (EX AGMC) Tél. : 02.33.77.87.97			
585 rue Henri Claudel – ZI Neptune 2 50000 ST LO Télécopie : 02.33.55.36.72			
– du conseil : Tél. : Télécopie :			
– de l'association agréée : DIV CGIAM Tél. : 0233055600			
155 rue des Coutures – Agneaux 50009 ST LO CEDEX Télécopie : 0233058912			
– N° d'agrément de l'AA : 101500			

Cegid Group

DOCUMENTS FISCAUX

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2018

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

Désignation de l'entreprise <u>Monsieur CANDON LOUIS</u>					Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise <u>route du Château 14450 GRANDCAMP MAISY</u>							
Numéro SIRET* <u>3 8 4 8 8 6 5 5 2 0 0 0 1 5</u>							
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>					Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
					Exercice N clos le <u>30/06/2018</u>		
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012		
		Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*		028	11 043	030	8 808	2 235
	Immobilisations financières* (1)		040	47	042		47
	Total I (5)		044	11 091	048	8 808	2 283
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	6 419	070		6 419
		Autres* (3)	072	6 772	074		6 772
	Valeurs mobilières de placement		080	2 000	082		2 000
	Disponibilités		084	3 243	086		3 243
	Charges constatées d'avance *		092		094		
	Total II		096	18 436	098		18 436
	Total général (I + II)		110	29 527	112	8 808	20 719
PASSIF					Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120	(10 794)			
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131				
	Report à nouveau		134				
	Résultat de l'exercice		136	21 148			
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142	10 354			
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	1 078			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	1 921			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)		169	7 365			
	Produits constatés d'avance		174				
	Total III		176	10 365			
Total général (I + II + III)		180	20 719				
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	1 078		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	770		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	28		

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

DOCUMENTS FISCAUX

2 COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2018

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise Monsieur CANDON LOUIS Néant ☐ *

Exercice N clos le 30/06/2018

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	58	
	Production vendue	biens	215	214		
		services*	217	218	44 731	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)		222			
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226			
	Autres produits		230	1 336		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232 46 126	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)		234			
	Variation de stocks (marchandises)*		236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238	197		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*		240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	11 618		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	536	244	2 520	
	Rémunérations du personnel*		250			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	9 223		
	Dotations aux amortissements*		254	1 377		
	Dotations aux provisions		256			
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	259		262	2
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
Total des charges d'exploitation (II)					264 24 939	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270 21 187	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280			
	Produits exceptionnels (IV)		290	28		
	Charges financières (V)		294	38		
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300	28
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)		306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310 21 148	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	21 148	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318				
	Provisions non déductibles*	322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)	324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999				
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997			
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989		
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990		
	ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	350	
	Créance due au report en arrière du déficit		346			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352 21 148	354		
Déficit de l'exercice reporté en arrière :		356				
Déficits antérieurs reportables : *dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370 21 148	372		

DOCUMENTS FISCAUX

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES-MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C
2018

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : Monsieur CANDON LOUIS						Néant <input type="checkbox"/> *			
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	440	4 352	442	755	444		446	5 107		
	Installations générales, agencements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460	4 940	462		464		466	4 940		
	Autres immobilisations corporelles	470	995	472		474		476	995		
	Immobilisations financières	480	60	482	15	484	28	486	47		
TOTAL		490	10 349	492	770	494	28	496	11 091		
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506			
	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	530	2 929	532	990	534		536	3 920		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550	3 589	552	303	554		556	3 892		
	Autres immobilisations corporelles	560	911	562	83	564		566	995		
TOTAL		570	7 430	572	1 377	574		576	8 808		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5						
	PS C MARITIME										
	6	7	8	9	10						
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme					
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
1	28		28	28							
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	28	580	582	28	584	28	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595			
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>)								591			
TOTAL					596	585	597	599			

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

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

DOCUMENTS FISCAUX

DGFIP N° 2033-D 2018

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : Monsieur CANDON LOUIS				Néant <input type="checkbox"/> *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605	
	Autres provisions réglementées	610		612		614	
Provisions pour risques et charges		620		622		624	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634	
	Sur stocks et en cours	640		642		644	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664	
TOTAL		680		682		684	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4		
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autres immobilisations corporelles	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780		
II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾		982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits imputés		983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	
Déficits reportables		984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA			
Déficits de l'exercice		860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice		129	
Total des déficits restant à reporter		870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)		800	<input type="checkbox"/>
VI DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	995
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*						380	8 228
N° du centre de gestion agréé						388	101 500
Montant de la TVA collectée						374	8 952
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	1 499
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant						399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						397	

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

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