

**Monsieur CANDON LOUIS**

*route du Château*

14450 GRANDCAMP MAISY

*Siret : 38488655200015*

**Comptes annuels**

**Exercice clos le 30/06/2018**



**TALENZ**  
*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

[www.TALENZ.fr](http://www.TALENZ.fr)



## ■ Sommaire

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





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 PRÉSENTATION 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
<b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b>	<b>21 149</b>

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
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>			
<b>Activité</b>	<b>44 790</b>	<b>52 629</b>	<b>53 356</b>
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
<b>Résultat net</b>	<b>21 149</b>	<b>29 112</b>	<b>30 921</b>
Taux (en %)	47,22	55,32	57,95
<b>STRUCTURE FINANCIERE</b>			
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						
<b>Marge commerciale</b>	<b>59</b>	<b>100,00</b>				
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						
<b>PRODUCTION EXERCICE</b>	<b>44 732</b>	<b>100,00</b>	<b>52 629</b>	<b>100,00</b>	<b>53 356</b>	<b>100,00</b>
Achats matières et consommables	197	0,44	84	0,16	437	0,82
Variation stocks de matières						
Sous-Traitance						
<b>Marge de production</b>	<b>44 535</b>	<b>99,56</b>	<b>52 545</b>	<b>99,84</b>	<b>52 919</b>	<b>99,18</b>
<b>ACTIVITE</b>	<b>44 790</b>	<b>100,00</b>	<b>52 629</b>	<b>100,00</b>	<b>53 356</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>44 593</b>	<b>99,56</b>	<b>52 545</b>	<b>99,84</b>	<b>52 919</b>	<b>99,18</b>
Autres achats et charges externes	11 619	25,94	13 303	25,28	11 480	21,52
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>32 974</b>	<b>73,62</b>	<b>39 242</b>	<b>74,56</b>	<b>41 439</b>	<b>77,67</b>
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
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>21 231</b>	<b>47,40</b>	<b>29 653</b>	<b>56,34</b>	<b>30 929</b>	<b>57,97</b>
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
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>21 187</b>	<b>47,30</b>	<b>29 174</b>	<b>55,43</b>	<b>30 982</b>	<b>58,07</b>
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières	39	0,09	62	0,12	60	0,11
<b>Résultat financier</b>	<b>-39</b>	<b>-0,09</b>	<b>-62</b>	<b>-0,12</b>	<b>-60</b>	<b>-0,11</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>21 149</b>	<b>47,22</b>	<b>29 112</b>	<b>55,32</b>	<b>30 921</b>	<b>57,95</b>
Produits exceptionnels	29	0,06				
Charges exceptionnelles	29	0,06				
<b>Résultat exceptionnel</b>						
Impôts sur les bénéfices et participation						
<b>RESULTAT NET</b>	<b>21 149</b>	<b>47,22</b>	<b>29 112</b>	<b>55,32</b>	<b>30 921</b>	<b>57,95</b>

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

## Dossier de Gestion

### Capacité d'autofinancement

	30/06/2018	30/06/2017
<b>Résultat net</b>	<b>21 149</b>	<b>29 112</b>
+ 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	
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>22 526</b>	<b>30 581</b>

	30/06/2018	30/06/2017
<b>Excédent Brut d'Exploitation</b>	<b>21 231</b>	<b>29 653</b>
+ 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		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>22 526</b>	<b>30 581</b>

## Dossier de Gestion

### Tableau de financement

	Ressources	Emplois
<b>RESSOURCES</b>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	22 526	
- Prélèvements personnels		21 574
<b>Autofinancement disponible</b>	<b>952</b>	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	29	
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
<b>Total des ressources</b>	<b>981</b>	
<b>EMPLOIS</b>		
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
<b>Total des emplois</b>		<b>2 899</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>		<b>1 918</b>

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

## Dossier de Gestion

### Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>	<b>21 149</b>	
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		
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>	<b>22 526</b>	
<b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>		
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		
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>	<b>29</b>	
<b>Mais votre entreprise doit financer :</b>		
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		
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>	<b>24 473</b>	
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	7 780	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>	<b>5 861</b>	
<b>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 :</b>		
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		
<b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>		<b>618</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>	<b>5 244</b>	

## Dossier de Gestion

### Analyse financière

	au 30/06/2018	au 30/06/2017	au 30/06/2016
<b>EMPLOIS</b>			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	11 044	10 289	9 450
Immobilisations financières	48	61	61
Charges à répartir			
Réduction des capitaux propres			
<b>Total Brut</b>	<b>11 091</b>	<b>10 350</b>	<b>9 511</b>
<b>RESSOURCES</b>			
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			
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>19 162</b>	<b>18 210</b>	<b>20 670</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>			
Emprunts et dettes assimilées	1 078	3 207	2 932
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>9 149</b>	<b>11 068</b>	<b>14 092</b>
Stocks			
Créances clients	6 420	6 419	8 423
Autres créances	6 773	5 211	4 664
Comptes de régularisation			
<b>Total Crédits</b>	<b>13 192</b>	<b>11 630</b>	<b>13 087</b>
Dettes fournisseurs	1 921	1 357	896
Dettes fiscales et sociales	7 366	6 959	7 276
Autres dettes		27	176
Comptes de régularisation			
<b>Total Dettes</b>	<b>9 287</b>	<b>8 342</b>	<b>8 348</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>3 905</b>	<b>3 288</b>	<b>4 739</b>
Trésorerie active	5 244	7 780	9 352
Trésorerie passive			
<b>TRESORERIE</b>	<b>5 244</b>	<b>7 780</b>	<b>9 352</b>

## Dossier de Gestion

### Ratios

	30/06/2018	30/06/2017	Evolution
<b>CYCLE D'EXPLOITATION</b>	<b>12 mois</b>	<b>12 mois</b>	
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	
<b>Délai de crédit clients (exprimé en jours)</b>	<b>43</b>	<b>37</b>	<b>6</b>
Créances clients x nombre de jours	6420 x 12 x 30	6 419 x 12 x 30	
-----	-----	-----	
C.A. TTC	53 742	63 155	
<b>Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)</b>	<b>52</b>	<b>32</b>	<b>20</b>
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
<b>STRUCTURE FINANCIERE</b>			
(exprimé en %)			
<b>Autonomie financière</b>	<b>99,89</b>	<b>93,33</b>	<b>7,03</b>
Capitaux propres	10 354	10 780	
-----	-----	-----	
Total dettes	10 365	11 550	
<b>Endettement financier</b>	<b>5,33</b>	<b>14,98</b>	<b>-64,43</b>
Emprunts	1 078	3 207	
-----	-----	-----	
Capitaux fixes	20 241	21 417	
<b>Solvabilité à court terme</b>	<b>198,52</b>	<b>232,67</b>	<b>-14,68</b>
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				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	48		48	61
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>11 091</b>	<b>8 808</b>	<b>2 283</b>	<b>2 919</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	6 420		6 420	6 419
Autres créances	6 773		6 773	5 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	2 000		2 000	2 000
Disponibilités	3 244		3 244	5 780
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>18 436</b>		<b>18 436</b>	<b>19 410</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 528</b>	<b>8 808</b>	<b>20 719</b>	<b>22 329</b>
(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
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>21 149</b>	<b>29 112</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>10 354</b>	<b>10 780</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
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)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>10 365</b>	<b>11 550</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20 719</b>	<b>22 329</b>
(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
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises	59		59	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	44 732		44 732	52 629
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>44 790</b>		<b>44 790</b>	<b>52 629</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 336	911
Autres produits			1	80
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>			<b>46 127</b>	<b>53 620</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
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
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>24 940</b>	<b>24 446</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>21 187</b>	<b>29 174</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
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				
<b>Total produits financiers (V)</b>				
<b>Charges financières</b>				
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				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>39</b>	<b>62</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-39</b>	<b>-62</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>21 149</b>	<b>29 112</b>

## ■ Compte de résultat(suite)

	30/06/2018	30/06/2017
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		29
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>29</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		29
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>29</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>46 155</b>	<b>53 620</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>25 007</b>	<b>24 508</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>21 149</b>	<b>29 112</b>
(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				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
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
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>11 091,39</b>	<b>8 808,13</b>	<b>2 283,26</b>	<b>2 919,31</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
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				
<b>Divers</b>				
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)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>18 436,11</b>		<b>18 436,11</b>	<b>19 409,93</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>29 527,50</b>	<b>8 808,13</b>	<b>20 719,37</b>	<b>22 329,24</b>
(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
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital		
101000 - Capital	-10 794,56	-18 332,49
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	10 779,59	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		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>21 148,68</b>	<b>29 112,08</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>10 354,12</b>	<b>10 779,59</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
164100 - Emprunts établissement de crédit	1 078,32	3 207,38
164200 - Pret professionnels divers	599,05	1 778,14
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - Clients - acomptes sur commandes		
419100 - Clients - acomptes sur commandes	26,50	26,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1 921,25	1 356,85
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	1 188,96	1 356,85
732,29		
Dettes fiscales et sociales		
438600 - Charges sociales - charges à payer	7 365,68	6 958,92
445510 - Tva à décaisser	5 242,00	4 869,00
445650 - Tva s/achat à régulariser	723,00	876,00
445660 - Tva déductible s/aut.biens et scs	244,29	158,93
445710 - Tva collectée	60,02	
445870 - Tva sur factures à établir	275,56	1 050,57
820,81		4,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>10 365,25</b>	<b>11 549,65</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20 719,37</b>	<b>22 329,24</b>

## ■ 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
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
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
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>44 790,17</b>		<b>44 790,17</b>	<b>52 629,19</b>

		30/06/2018	30/06/2017
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 335,61	910,60	
Autres produits			
758000 - Produits divers gestion courante	1,09	80,26	
	1,09	80,26	
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>	<b>46 126,87</b>	<b>53 620,05</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
601000 - Achats matières premières	197,05	84,15	
602100 - Achats matieres consommables	197,05	58,24	
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			
606110 - Fournitures électrique	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 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 377,79	1 469,01
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	1 377,79	1 469,01
- 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
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>	<b>24 939,69</b>	<b>24 446,12</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>21 187,18</b>	<b>29 173,93</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>		
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>		
<b>Produits financiers</b>		
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		
<b>Total produits financiers (V)</b>	<b>38,50</b>	<b>61,85</b>
<b>Charges financières</b>		
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		
<b>Total charges financières (VI)</b>	<b>38,50</b>	<b>61,85</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-38,50</b>	<b>-61,85</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>21 148,68</b>	<b>29 112,08</b>

	30/06/2018	30/06/2017
<b>Produits exceptionnels</b>		
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		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>	<b>28,50</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
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		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>28,50</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>46 155,37</b>	<b>53 620,05</b>

## ■ Compte de résultat détaillé

	30/06/2018	30/06/2017
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>25 006,69</b>	<b>24 507,97</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>21 148,68</b>	<b>29 112,08</b>
(a) Y compris :		
- <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
- <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
(3) <i>Dont produits concernant les entités liées</i>		
(4) <i>Dont intérêts concernant les entités liées</i>		



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	
 Formulaire obligatoire (art. 53 A ou 302 <i>septies A bis</i> du Code Général des Impôts)				Timbre à date du service	
<b>IMPÔT SUR LE REVENU</b>					
Exercice ouvert le	01/07/2017	et clos le	30/06/2018	Régime simplifié d'imposition <input checked="" type="checkbox"/>	
Option pour la comptabilité super-simplifiée			TVA	Régime Réel normal	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)					
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 <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 ..... – à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ① ..... revenus nets exonérés (a – b) ..... – Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ② ..... 			a	
3 Total				Total c + d .....	
4 Bénéfice imposable (col. 1 – col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 – col. 1) ③				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)				21 149	
– 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 <i>duodecies</i> .				e	
– Moins-values à court terme définies à l'article 39 <i>duodecies</i> .				f	
5 Plus-values	taxées selon les règles prévues pour les particuliers ④	à court terme et à long terme exonérées ⑤		à long terme imposables ④	
			dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 <i>septies A</i> du CGI) ⑥		
6 Exonérations et Abattements					
Entreprise nouvelle art. 44 <i>sexies</i>	ZRR art. 44 <i>quindecies</i>	Autres dispositifs ③			
ZFU art. 44 <i>octies</i> et 44 <i>octies A</i>	Zone franche d'activités	Jeunes entreprises (JEI) ④	Zone de restructuration de défense ⑤ (art.44 <i>terdecies</i> )		
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 <i>quater W</i> )			Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur du logement social (art. 244 <i>quater X</i> )		
Exonération ou ⑦ abattement pratiqué	sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12,8 %				
		sur le bénéfice			
7 BIC non professionnels (2031Bis) ⑨ a - BÉNÉFICE		b - DÉFICIT		c - PLUS-VALUE	
8 Régime des sociétés de personnes ⑩					
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.					
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés					
<b>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 télé déclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>.</b>					
La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>					
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) 585 rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 50000 ST LO					
Tél.: 02.33.77.87.97 Télécopie : 02.33.55.36.72					
– du conseil : .....					
Tél.: Télécopie :					
– de l'association agréée : DIV CGIAM 155 rue des Coutures - Agneaux 50009 ST LO CEDEX					
Tél.: 0233055600 Télécopie : 0233058912					
– N° d'agrément de l'AA : 101500					

## 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 Monsieur CANDON LOUIS					Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise route du Château 14450 GRANDCAMP MAISY						
Numéro SIRET*		3 8 4 8 8 6 5 5 2 0 0 0 1 5				
Durée de l'exercice en nombre de mois*		12	Durée de l'exercice précédent*		12	
					Exercice N clos le 30/06/2018	
<b>ACTIF</b>			Brut	Amortissements-Provisions	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012			
	Fonds commercial*					
	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
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
		Marchandises *	060	062		
	ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
		Créances (2)	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
<b>PASSIF</b>					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	)		132	
	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	
DETTE (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	)		172 7 365	
	Produits constatés d'avance				174	
	Total III			176 10 365		
	Total général (I + II + III)			180 20 719		
RENOVIS	(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		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 <input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le 30/06/2018	
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises* Production vendue Production stockée* Production immobilisée* Subventions d'exploitation reçues Autres produits	dont export biens et livraisons services* intracommunautaires	209 215 217	210 214 218 44 731	58
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	46 126	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane) Variation de stocks (marchandises)* Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)* Autres charges externes* : Impôts, taxes et versements assimilés Rémunerations du personnel* Charges sociales (cf. renvoi 380) Dotations aux amortissements* Dotations aux provisions Autres charges	( dont crédit bail : - mobilier : ..... ) ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * ) Total des charges d'exploitation (II)	234 236 238 240 242 243 536 244 250 252 254 256 259 260 262	11 618 2 520 250 9 223 1 377 256 2 264	197 2 520 21 187 24 939
	<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		270	21 187	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers Produits exceptionnels Charges financières Charges exceptionnelles Impôts sur les bénéfices*		(III) (IV) (V) (VI) (VII)	280 290 294 300 306	28 28 38 28 21 148
	<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>			310	21 148
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2	312	21 148	314
Réintégriations	Rémunerations et avantages personnels non déductibles* Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles Provisions non déductibles* Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)		316 318 322 324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	écart de valeurs liquidatives sur OPCVM	247 248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	( Part des loyers dispensée de réintégriation (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		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies) Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) ZRD (44. terdecies) Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	986 981 127 991	ZFU-TE (44. octies et octies A) JEI (44. sexies A) ZRR (44.quindecies) Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	987 989 138 990	342
Dédouanements	ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	350
	Créance due au report en arrière du déficit		346		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655			
	<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	21 148
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :		356		
	Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat :			360	
	<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b>		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	21 148
CGID Group				372	

## DOCUMENTS FISCAUX

3

IMMobilisations - AMOrtissEmEnts - PLus-VALUeS-MOInS-VALUeS

DGFiP N° 2033-C  
2018

		Désignation de l'entreprise : Monsieur CANDON LOUIS					Néant <input type="checkbox"/> *	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		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	
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>10 349</b>	<b>492</b>	<b>770</b>	<b>494</b>	<b>28 496 11 091</b>	
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	
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>7 430</b>	<b>572</b>	<b>1 377</b>	<b>574</b>	<b>576 8 808</b>	
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							
Immobilisations	6	7	8	9	10			
Valeur d'actif * ①		Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values			
					Court terme * ⑤		Long terme	
					19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧
1	28		28	28				
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
<b>TOTAL</b>	578	28	580	582	28	584	28	586
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590		583	594
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	
<b>TOTAL</b>						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"/> *
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>				
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		<b>Montant au début de l'exercice</b>	<b>Augmentations : dotations de l'exercice</b>	<b>Diminutions reprises de l'exercice</b>
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
<b>TOTAL</b>		680	682	684
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>		<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b> (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
Dotations		Reprises		
Immobil. 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	
<b>TOTAL</b>		770	775	Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>		<b>III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C</b>		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent <sup>(1)</sup>		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	<b>IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA</b>	
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	<b>V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)</b> 800 <input type="checkbox"/>	
<b>VI DIVERS</b>				
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				

<sup>(1)</sup> 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