

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

24 PLACE CARNOT
Passage Sainte Hélène
21200 BEAUNE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan et Compte de Résultat	4
Soldes intermédiaires de Gestion	12
Liste des immobilisations	16
Liasse Fiscale	19
Annexes	33

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

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

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

Total du bilan	156 242,41	Euros
Chiffre d'affaires	104 259,59	Euros
Résultat net comptable	-18 960,30	Euros

Fait à DIJON
Le 08/06/2018

Signature de l'Expert-Comptable

Cabinet SOGECO

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Bilan et Compte de Résultat

Bilan et Compte de Résultat

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	129 241		129 241	82,72	129 241	77,33
207000 FONDS COMMERCIAL	129 241		129 241	82,72	129 241	77,33
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	38 225	38 222	3	0,00	6 714	4,02
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	38 225		38 225	24,47	38 225	22,87
281500 AMORT. MATERIEL & OUTIL		38 222	-38 222	-24,45	-31 511	-18,84
Autres immobilisations corporelles	51 560	46 682	4 878	3,12	9 396	5,62
218100 INST. AGENC. DIVERS	50 145		50 145	32,09	50 145	30,00
218400 MOBILIER	1 415		1 415	0,91	1 415	0,85
281810 AMORT. AG. CONS. DIVERS		45 267	-45 267	-28,96	-40 749	-24,37
281840 AMORT. MOBILIER		1 415	-1 415	-0,90	-1 415	-0,84
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	30		30	0,02	30	0,02
261000 TITRES DE PARTICIPAT	30		30	0,02	30	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	850		850	0,54	850	0,51
275000 DEPOTS & CAUTIONNEME	850		850	0,54	850	0,51
TOTAL (I)	219 906	84 904	135 002	86,41	146 231	87,49
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	3 357		3 357	2,15	5 586	3,34
310000 STOCKS CABINES	3 357		3 357	2,15	5 586	3,34
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 812		3 812	2,44	2 141	1,28
370000 STOCKS DE MARCHANDIS	3 250		3 250	2,08	1 200	0,72
370100 STOCK ACCESSOIRES	562		562	0,36	941	0,56
Avances & acomptes versés sur commandes	5 319		5 319	3,40	3 811	2,28
409100 FOURN. ACPTES S/COMMA	5 319		5 319	3,40	3 811	2,28
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					930	0,56
438700 ORG. SOC. PROD. A RECE					930	0,56
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 815		1 815	1,16	1 932	1,16
445664 TVA DÉDUCTIBLE	1		1	0,00	51	0,03
445710 TVA COLLECTEE	1 352		1 352	0,87	1 455	0,87
445860 TVA S/FACT. NON PARVE	462		462	0,30	427	0,26

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Autres	954		954	0,61	858	0,51
455800 ASSOCIES INTERETS CO	954		954	0,61	858	0,51
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 984		5 984	3,83	5 649	3,38
511200 CHEQUES A ENCAISSER	102		102	0,07	210	0,13
511300 CB A ENCAISSER	587		587	0,38	74	0,04
512000 BANQUES	5 156		5 156	3,30	4 966	2,97
530000 CAISSE	139		139	0,09	399	0,24
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	21 241		21 241	13,59	20 908	12,51
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	241 147	84 904	156 242	100,00	167 139	100,00

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2017 (12 mois)		31/12/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	5,12	8 000	4,79
101300 CAPITAL APPELE VERSE	8 000	5,12	8 000	4,79
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	800	0,51	800	0,48
106110 RESERVE LEGALE PROP.	800	0,51	800	0,48
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-10 623	-6,79	-10 738	-6,41
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	-10 623	-6,79	-10 738	-6,41
Résultat de l'exercice	-18 960	-12,13	115	0,07
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-20 783	-13,29	-1 823	-1,08
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	21 509	13,77	31 793	19,02
164100 EMPRUNT ETABLIS.CRED	21 509	13,77	31 793	19,02
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	64	0,04	64	0,04
455100 SASU ROSALIE MORIZOT PARENT	64	0,04	64	0,04
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	8 121	5,20	8 736	5,23
419100 CLIENTS ACPTES S/COM	8 121	5,20	8 736	5,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 772	4,33	5 520	3,30
401200 SOTHYS	1 165	0,75	1 130	0,68
401300 MONECAM	173	0,11		
401800 M ET MME CHARLES	8	0,01	8	0,00
401960 EDF			277	0,17
401994 SOGECO	2 785	1,78	2 266	1,36
401995 SARL NOEL CHAPET	122	0,08	40	0,02
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	2 520	1,61	1 800	1,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 900	1,22	5 194	3,11
428200 CONGES A PAYER	1 900	1,22	5 194	3,11
. Organismes sociaux	3 287	2,10	5 746	3,44
431000 SECURITE SOCIALE	1 971	1,26	3 302	1,98

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2017 (12 mois)		31/12/2016 (12 mois)	
437200 CAISSE RETRAITE SALA	531	0,34	945	0,57
437800 AUTRES CAISSES	24	0,02	44	0,03
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	760	0,49	1 454	0,87
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 417	3,47	2 067	1,24
445500 TAXES SUR CA A DECAISSER	5 417	3,47	2 067	1,24
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 036	0,66	1 007	0,60
448600 ETAT AUTRES CH. A PA	1 036	0,66	1 007	0,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	128 918	82,51	108 834	65,12
467100 MORIZOT PARENT ROSALIE	128 918	82,51	108 834	65,12
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	177 026	113,30	168 962	101,09
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	156 242	100,00	167 139	100,00

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	11 917		11 917	11,43	15 110	13,83	-3 193	-21,12
707000 VENTES DE MARCHANDIS	1 122		1 122	1,08			1 122	N/S
707100 MARCHANDISE (OU GROUPE) A					1 936	1,77	-1 936	-100,00
707200 VENTES PRODUITS 20%	10 795		10 795	10,35	13 174	12,06	-2 379	-18,05
Production vendue biens								
Production vendue services	92 343		92 343	88,57	94 137	86,17	-1 794	-1,90
706200 PRESTATIONS CABINES 20%	92 343		92 343	88,57	94 137	86,17	-1 794	-1,90
Chiffres d'Affaires Nets	104 260		104 260	100,00	109 247	100,00	-4 987	-4,55

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 262	4,09	6 279	5,75	-2 017	-32,11
791000 TRANSF. CHARGES D'EXP			4 262	4,09	6 279	5,75	-2 017	-32,11
Autres produits			2	0,00	0	0,00	2	N/S
758000 PRODUITS DIV. GESTION			2	0,00	0	0,00	2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			108 524	104,09	115 526	105,75	-7 002	-6,05
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 453	5,23	5 689	5,21	-236	-4,14
607100 ACHATS M/DISES REVENTE			5 453	5,23	5 271	4,82	182	3,45
607110 BIJOUX FANTAISIE					130	0,12	-130	-100,00
607120 FOULARDS -CHAPEAUX-DIVERS					288	0,26	-288	-100,00
Variation de stock (marchandises)			-1 671	-1,59	2 691	2,46	-4 362	-162,09
603700 VARIAT. STOCK MARCHAN			-2 050	-1,96	2 480	2,27	-4 530	-182,65
603710 VARIATION STOCK ACCESSOIRES			379	0,36	212	0,19	167	78,77
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 345	4,17	7 088	6,49	-2 743	-38,69
601100 ACHATS CABINES			4 221	4,05	6 593	6,03	-2 372	-35,97
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES			75	0,07			75	N/S
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN			49	0,05	173	0,16	-124	-71,67
602610 EMBALLAGES PERDUS					37	0,03	-37	-100,00
609100 RRRRO/ACH. MATIERES 1					285	0,26	-285	-100,00
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			2 229	2,14	-1 195	-1,08	3 424	286,53
603100 VARIAT. STOCKS MAT. PR			2 229	2,14	-1 195	-1,08	3 424	286,53
Autres achats et charges externes			40 090	38,45	43 161	39,51	-3 071	-7,11
605000 ACH. MATERIEL ET TRAV					525	0,48	-525	-100,00
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉN			1 251	1,20	1 249	1,14	2	0,16
606300 FOURN. ENTRET. & PETIT			11	0,01			11	N/S
606320 FOURNITURES INSTITUT					43	0,04	-43	-100,00
606400 FOURNIT. ADMINISTRATI			87	0,08	107	0,10	-20	-18,68
611000 SOUS-TRAITANCE GENER					1 952	1,79	-1 952	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIER			10 200	9,78	10 200	9,34		0,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES			428	0,41			428	N/S
614000 CHARGES LOCATIVES			158	0,15	272	0,25	-114	-41,90
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			221	0,21	66	0,06	155	234,85
615600 MAINTENANCE			720	0,69	745	0,68	-25	-3,35
616000 PRIMES D'ASSURANCES			1 051	1,01	1 380	1,26	-329	-23,83
622600 HONORAIRES			2 896	2,78	2 157	1,97	739	34,26
622700 FRAIS ACTES & CONTEN			123	0,12	343	0,31	-220	-64,13
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB			420	0,40	487	0,45	-67	-13,75
624100 TRANSPORTS S/ACHATS			15	0,01			15	N/S
625700 RECEPTIONS					41	0,04	-41	-100,00
626000 FRAIS POSTAUX & TELE			458	0,44	345	0,32	113	32,75
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.			434	0,42	444	0,41	-10	-2,24
627510 COMMISSIONS CB			457	0,44	483	0,44	-26	-5,37

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
628000 CONVENTION DE SERV SASU	21 161	20,30	22 173	20,30	-1 012	-4,55	
628100 COTISATIONS			149	0,14	-149	-100,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 541	1,48	1 437	1,32	104	7,24	
631200 TAXE APPRENTISSAGE	224	0,21	247	0,23	-23	-9,30	
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	734	0,70	633	0,58	101	15,96	
635110 AUTRES IMPOTS ET TAXES	583	0,56	556	0,51	27	4,86	
Salaires et traitements	53 574	51,39	36 677	33,57	16 897	46,07	
641100 SALAIRES APPOINT.COM	25 645	24,60	25 468	23,31	177	0,69	
641200 CONGES PAYES	-3 294	-3,15	523	0,48	-3 817	-729,82	
641300 PRIMES, GRATIFICATIONS, ...	12 707	12,19	9 921	9,08	2 786	28,08	
641400 INDEM.ET AVANTAGES D	18 516	17,76	765	0,70	17 751	N/S	
Charges sociales	9 673	9,28	7 294	6,68	2 379	32,62	
645100 COTISATIONS A L'URSS	6 367	6,11	3 502	3,21	2 865	81,81	
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR	2 106	2,02	1 947	1,78	159	8,17	
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	1 525	1,46	1 436	1,31	89	6,20	
645800 COTIS PREVOYANCE	213	0,20	214	0,20	-1	-0,46	
647000 AUTRES CHARGES SOCIA	-694	-0,66	195	0,18	-889	-455,89	
648000 AUTRES CHARGES DE PE	156	0,15			156	N/S	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 229	10,77	11 229	10,28		0,00	
681100 DOT. AMORT. IMMO CORPO	11 229	10,77	11 229	10,28		0,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges	310	0,30	303	0,28	7	2,31	
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	286	0,27	303	0,28	-17	-5,60	
658000 CHARGES DIV.GEST.COU	23	0,02			23	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)	126 772	121,59	114 374	104,69	12 398	10,84	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-18 248	-17,49	1 152	1,05	-19 400	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations	0	0,00	1	0,00	-1	-100,00	
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	0	0,00	1	0,00	-1	-100,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés	96	0,09	73	0,07	23	31,51	
768000 AUTRES PROD.FINANCI	96	0,09	73	0,07	23	31,51	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)	97	0,09	74	0,07	23	31,08	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	809	0,78	1 111	1,02	-302	-27,17	
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	808	0,77	1 109	1,02	-301	-27,13	
668000 AUTRES CHARGES FINAN	1	0,00	1	0,00		0,00	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (VI)	809	0,78	1 111	1,02	-302	-27,17	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-712	-0,67	-1 037	-0,94	325	31,34	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-18 960	-18,18	115	0,11	-19 075	N/S	

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	108 621	104,18	115 600	105,82	-6 979	-6,03
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	127 581	122,37	115 485	105,71	12 096	10,47
RÉSULTAT NET	-18 960 <i>Perte</i>	-18,18	115 <i>Bénéfice</i>	0,11	-19 075	N/S
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Soldes intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de Gestion

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	11 917	15 110	-3 193	-21,12
707000 VENTES DE MARCHANDIS	1 122		1 122	N/S
707100 MARCHANDISE (OU GROUPE) A		1 936	-1 936	-100,00
707200 VENTES PRODUITS 20%	10 795	13 174	-2 379	-18,05
- Cout direct d'achat	5 453	5 689	-236	-4,14
607100 ACHATS M/DISES REVENTE	5 453	5 271	182	3,45
607110 BIJOUX FANTAISIE		130	-130	-100,00
607120 FOULARDS -CHAPEAUX-DIVERS		288	-288	-100,00
+/- Variation du stock de marchandises	-1 671	2 691	-4 362	-162,09
603700 VARIAT.STOCK MARCHAN	-2 050	2 480	-4 530	-182,65
603710 VARIATION STOCK ACCESSOIRES	379	212	167	78,77
Marge commerciale (I)	8 136	6 730	1 406	20,89
Taux de marge commerciale	68,27 %	44,54 %		
+ Production vendue	92 343	94 137	-1 794	-1,90
706200 PRESTATIONS CABINES 20%	92 343	94 137	-1 794	-1,90
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	92 343	94 137	-1 794	-1,90
- Matières premières et approvisionnements consommés	6 574	5 893	681	11,56
601100 ACHATS CABINES	4 221	6 593	-2 372	-35,97
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES	75		75	N/S
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	49	173	-124	-71,67
602610 EMBALLAGES PERDUS		37	-37	-100,00
603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR	2 229	-1 195	3 424	286,53
609100 RRRO/ACH. MATIERES 1		285	-285	-100,00
- Sous traitance directe		525	-525	-100,00
605000 ACH.MATERIEL ET TRAV		525	-525	-100,00
Marge brute sur production (II)	85 768	87 719	-1 951	-2,21
Taux de marge brute sur production	92,88 %	93,18 %		
Marge brute globale (I + II)	93 904	94 449	-545	-0,57
Taux de marge brute globale	90,07 %	86,45 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	40 090	42 636	-2 546	-5,96
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU, EN	1 251	1 249	2	0,16
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	11		11	N/S
606320 FOURNITURES INSTITUT		43	-43	-100,00
606400 FOURNIT. ADMINISTRATI	87	107	-20	-18,68
611000 SOUS-TRAITANCE GENE		1 952	-1 952	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	10 200	10 200		0,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES	428		428	N/S
614000 CHARGES LOCATIVES	158	272	-114	-41,90
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	221	66	155	234,85
615600 MAINTENANCE	720	745	-25	-3,35
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 051	1 380	-329	-23,83
622600 HONORAIRES	2 896	2 157	739	34,26
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	123	343	-220	-64,13
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	420	487	-67	-13,75
624100 TRANSPORTS S/ACHATS	15		15	N/S
625700 RECEPTIONS		41	-41	-100,00
626000 FRAIS POSTAUX & TELE	458	345	113	32,75
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	434	444	-10	-2,24
627510 COMISSIONS CB	457	483	-26	-5,37
628000 CONVENTION DE SERV SASU	21 161	22 173	-1 012	-4,55
628100 COTISATIONS		149	-149	-100,00
Valeur ajoutée produite	53 814	51 812	2 002	3,86
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	51,62 %	47,43 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 541	1 437	104	7,24
631200 TAXE APPRENTISSAGE	224	247	-23	-9,30
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	734	633	101	15,96
635110 AUTRES IMPOTS ET TAXES	583	556	27	4,86
- Salaires et traitements	53 574	36 677	16 897	46,07

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
641100 SALAIRES APPOINT.COM	25 645	25 468	177	0,69
641200 CONGES PAYES	-3 294	523	-3 817	-729,82
641300 PRIMES, GRATIFICATIONS, ...	12 707	9 921	2 786	28,08
641400 INDEM.ET AVANTAGES D	18 516	765	17 751	N/S
- Charges sociales	9 673	7 294	2 379	32,62
645100 COTISATIONS A L'URSS	6 367	3 502	2 865	81,81
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR	2 106	1 947	159	8,17
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	1 525	1 436	89	6,20
645800 COTIS PREVOYANCE	213	214	-1	-0,46
647000 AUTRES CHARGES SOCIA	-694	195	-889	-455,89
648000 AUTRES CHARGES DE PE	156		156	N/S
Excédent brut d'exploitation	-10 974	6 405	-17 379	-271,32
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-10,53 %	5,86 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 229	11 229		0,00
681100 DOT. AMORT. IMMO CORPO	11 229	11 229		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2	0	2	N/S
758000 PRODUITS DIV.GESTION	2	0	2	N/S
- Autres charges de gestion courante	310	303	7	2,31
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	286	303	-17	-5,60
658000 CHARGES DIV.GEST.COU	23		23	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	4 262	6 279	-2 017	-32,11
791000 TRANSF.CHARGES D'EXP	4 262	6 279	-2 017	-32,11
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-18 248	1 152	-19 400	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-17,50 %	1,05 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	0	1	-1	-100,00
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	0	1	-1	-100,00
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	96	73	23	31,51
768000 AUTRES PROD.FINANCIÉ	96	73	23	31,51
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	809	1 111	-302	-27,17
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	808	1 109	-301	-27,13
668000 AUTRES CHARGES FINAN	1	1		0,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-18 960	115	-19 075	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	-18,19 %	0,11 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	-18 960	115	-19 075	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-18,19 %	0,11 %		

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Liste des immobilisations

Liste des immobilisations

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Compte		MATERIEL ET OUTILLAG									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 APPAREIL BALLANCER 505	01/01/2013	5 400,00		5 400,00	L 20,00	4 317,00	1 080,00	5 397,00			3,00
0008 LAVE LINGE FRONTAL BOSCH	02/08/2006	584,45		584,45	L 20,00	584,45		584,45			
0009 TABLE FAST ELECTRIQUE THEF	11/05/2007	1 582,90		1 582,90	L 20,00	1 582,90		1 582,90			
0021 TABLE ELECTRIQUE CARINA	12/01/2009	1 196,10		1 196,10	L 20,00	1 196,10		1 196,10			
0022 TABLE FAST SANS MATEL	12/01/2009	1 306,80		1 306,80	L 20,00	1 306,80		1 306,80			
0025 CELLUM6 INTEGRAL + LIFT	01/01/2013	28 155,00		28 155,00	L 20,00	22 524,00	5 631,00	28 155,00			
Sous-total		38 225,25		38 225,25		31 511,25	6 711,00	38 222,25			3,00

Compte		INST.AGENC.DIVERS									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 VOLET ROULANT	30/05/2003	975,12		975,12	L 10,00	975,12		975,12			
0003 CLIMATISATION	11/05/2004	3 988,21		3 988,21	L 12,50	3 988,21		3 988,21			
0010 TRAVAUX PLATRERIE ISOL DOUBLE	31/01/2009	6 515,95		6 515,95	L 10,00	5 160,31	651,60	5 811,91			704,04
0011 TRAVAUX PLOMBERIE	31/01/2009	4 085,50		4 085,50	L 10,00	3 235,49	408,55	3 644,04			441,46
0012 TRAVAUX PEINTURE	31/01/2009	10 424,70		10 424,70	L 10,00	8 255,78	1 042,47	9 298,25			1 126,45
0013 TRAVAUX SOLS	31/01/2009	3 970,90		3 970,90	L 10,00	3 144,73	397,09	3 541,82			429,08
0014 TRAVAUX MENUISERIE INTER	31/01/2009	1 291,00		1 291,00	L 10,00	1 022,40	129,10	1 151,50			139,50
0015 PERCEMENT/MACONN AGG	31/01/2009	2 110,20		2 110,20	L 10,00	1 671,16	211,02	1 882,18			228,02
0016 CHAPE RAPIDE/SOLS EXISTANTS	31/01/2009	1 300,00		1 300,00	L 10,00	1 029,53	130,00	1 159,53			140,47
0017 AMENAGEMENT NOUVEL.AGENCEV	31/01/2009	9 208,00		9 208,00	L 10,00	7 292,22	920,80	8 213,02			994,98
0018 TRAVAUX ELECTRICITE EXTENSION	26/01/2009	4 037,56		4 037,56	L 10,00	3 202,04	403,76	3 605,80			431,76
0019 DIVERS MATERIAUX	31/01/2009	1 963,60		1 963,60	L 10,00	1 555,06	196,36	1 751,42			212,18
0020 PORTE SECURITE	31/01/2009	273,91		273,91	L 10,00	216,91	27,39	244,30			29,61
Sous-total		50 144,65		50 144,65		40 748,96	4 518,14	45 267,10			4 877,55

Compte		MOBILIER									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0023 COMMODE	31/01/2009	199,83		199,83	L 33,33	199,83		199,83			
0024 MOBILIER DIVERS	31/01/2009	1 215,30		1 215,30	L 33,33	1 215,30		1 215,30			
Sous-total		1 415,13		1 415,13		1 415,13		1 415,13			

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

TITRES DE PARTICIPAT												
Compte	261000 /	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
	0002 PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOL	08/01/2013	30,00			N.A.0,00						30,00
	Sous-total		30,00									30,00

DEPOTS & CAUTIONNEME												
Compte	275000 /	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
	0001 DEPOT GARANTIE BAIL	01/01/2013	850,00			N.A.0,00						850,00
	Sous-total		850,00									850,00

Total général			90 665,03		89 785,03		73 675,34	11 229,14	84 904,48			5 760,55
----------------------	--	--	------------------	--	------------------	--	------------------	------------------	------------------	--	--	-----------------

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Liasse Fiscale

Liasse Fiscale

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
COMPTE RENDU LIASSE FISCALE 31/12/2017 IS / RS

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Edité le 06/04/2018

Feuillet 2033E

Les comptes 791 ou 796 ou 797 sont mouvementés, vérifiez s'il s'agit de refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges afin d'alimenter le feuillet 2033 E.

RAPPORT FINAL

- UNE ANOMALIE DETECTEE
- PERTE NETTE COMPTABLE DE L'EXERCICE = 18 960,30
- BENEFICE NET COMPTABLE DE L'EXERCICE PRECEDENT= 115,16
- COMPTES SUBSTITUES :
Il n'y a aucun compte substitué activé.

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2017

Désignation de l'entreprise <u>SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE</u>					Néant <input type="checkbox"/> *										
Adresse de l'entreprise <u>24 PLACE CARNOT Passage Sainte Hélène 21200 BEAUNE</u>															
SIREN <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>4</td><td>2</td><td>9</td><td>3</td><td>6</td><td>0</td><td>1</td><td>9</td><td>1</td></tr></table>							4	2	9	3	6	0	1	9	1
4	2	9	3	6	0	1	9	1							
Durée de l'exercice en nombre de mois * <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table> Durée de l'exercice précédent * <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>							1	2	1	2					
1	2														
1	2														
					Exercice N clos le <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>3</td><td>1</td><td>0</td><td>1</td><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>7</td></tr></table>		3	1	0	1	2	0	1	7	
3	1	0	1	2	0	1	7								
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3								
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	129 241	012		129 241								
		Autres *	014		016										
	Immobilisations corporelles *		028	89 785	030	84 904	4 881								
	Immobilisations financières * (1)		040	880	042		880								
Total I (5)			044	219 906	048	84 904	135 002								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	3 357	052		3 357								
		Marchandises *	060	3 812	062		3 812								
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	5 319	066		5 319								
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068		070										
		Autres * (3)	072	2 769	074		2 769								
	Valeurs mobilières de placement		080		082										
	Disponibilités		084	5 984	086		5 984								
Charges constatées d'avance *		092		094											
Total II			096	21 241	098		21 241								
Total général (I+II)					110	241 147	112	84 904	156 242						
PASSIF							Exercice N 1	NET							
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120		8 000								
	Écarts de réévaluation				124										
	Réserve légale				126		800								
	Réserves réglementées *				130										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)				131										
	Report à nouveau				134		(10 623)								
	Résultat de l'exercice				136		(18 960)								
	Provisions réglementées				140										
Total I					142		(20 783)								
Provisions pour risques et charges					154										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156		21 509								
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164		8 121								
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166		6 772								
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)				169	64	140 623								
Produits constatés d'avance				174											
Total III					176		177 026								
Total général (I + II + III)					180		156 242								
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195								
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182								
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199	954		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184								

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

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE		Néant <input type="checkbox"/> *	
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le	
						[3 1 0 1 1 2 0 1 7]	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	11 917
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	
				217		218	92 343
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues					226	
	Autres produits					230	4 264
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	108 524
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	5 453
	Variation de stocks (marchandises) *					236	(1 671)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	4 345
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	2 229
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	40 090
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	583	244	1 541
	Rémunérations du personnel *					250	53 574
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	9 673
	Dotations aux amortissements *					254	11 229
	Dotations aux provisions					256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	310	
			260				
Total des charges d'exploitation (II)						264	126 772
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(18 248)
Produits financiers (III)	280	97		Charges financières (V)	294	809	
Produits exceptionnels (IV)					290		
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	347		300		
			348				
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	(18 960)
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	18 960
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers * dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexties 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			
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexties)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexties 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			
	Dont divers	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				Bénéfices col. 1	352	354	18 960
				Déficit col. 2			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356			
	Déficits antérieurs reportables *1.0...623..... dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1	370	372	18 960
				Déficit col. 2			

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

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2017

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	129 241	402		404		406	129 241				
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	38 225	442		444		446	38 225				
	Installations générales agencements divers	450	50 145	452		454		456	50 145				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	1 415	472		474		476	1 415				
Immobilisations financières		480	880	482		484		486	880				
TOTAL		490	219 906	492		494		496	219 906				
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 incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	31 511	532	6 711	534	536	38 222					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	40 749	542	4 518	544	546	45 267					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	1 415	562		564		566	1 415				
TOTAL		570	73 675	572	11 229	574		576	84 904				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % 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	6	7	8	9	10			
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 % Ⓔ	15 % ou 16 % Ⓕ	0 % Ⓖ					
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨	⑩				
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
			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 terdecies)										591			
TOTAL					596	585	597	599					

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

(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.

④

**RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

Désignation de l'entreprise : SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE					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		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607		
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		600		634		636		
	Sur stocks et en cours	640		630		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650		642		654		656		
	Autres provisions pour dépréciation	660		652		664		666		
TOTAL		680		682		684		686		
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 le 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-SD				780	
II DÉFICITS REPORTABLES					III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	10	623	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	10	623	IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA					
Déficits de l'exercice		860	18	960	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	29	583	V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)			800		
VI DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives							381			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *							380			
N° du centre de gestion agréé							388			
Montant de la TVA collectée							374	20	852	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	9	659	
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			

SACE Experts-comptables Janvier 2017

(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.

⑤

CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE :
DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS

DGFIP N° 2033-E-SD 2017

Désignation de l'entreprise: SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012017 et clos le : 31012017		Durée en nombre de mois 1 2	
I - Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	108	11	917
Production vendue - Biens	109		
Production vendue - Services	141	92	343
Production stockée	111		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Autres produits de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
	TOTAL 1	144	104 260
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121	5	453
Variation de stocks (marchandises)	122	(1)	671
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	123	4	345
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145	2	229
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125	29	890
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Autres charges de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		310
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	133		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
	TOTAL 2	152	40 556
III - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée TOTAL 1 – TOTAL 2	137	63	704
IV - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC-SD et 1329-DEF)	117	63	704
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	
Période de référence	024	/	/
Date de cessation	186	/	/
V - Cotisation Foncière des Entreprises : qualification des effectifs			
Effectifs moyens du personnel * :	376		1
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		1

SAGE Experts-comptables janvier 2017

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisées déclarée ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOTSD.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2017

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant *

Exercice clos le

31012017

SIREN

4 2 9 3 6 0 1 9 1

Dénomination de l'entreprise

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Adresse (voie)

24 PLACE CARNOT Passage Sainte Hélène

Code postal

21200

Ville

BEAUNE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	800
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017

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

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

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

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2017

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

(1) Néant *

N° de dépôt

Exercice clos le 31012017

SIREN 4 2 9 3 6 0 1 9 1

Dénomination de l'entreprise SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Adresse (voie) 24 PLACE CARNOT Passage Sainte Hélène

Code postal 21200 Ville BEAUNE

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : 905

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2017

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

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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD 2017	
Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)			
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le	01012017	et clos le	31012017
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime simplifié d'imposition	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		Régime réel normal	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case			
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-I-2 quinquies C), cocher la case			
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE 24 PLACE CARNOT Passage Sainte Hélène 21200 BEAUNE			
SIRET	4 2 9 3 6 0 1 9 1 0 0 0 1 0	Méi :	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
		SIRET	
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	SOINS DE BEAUTE	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3%	Bénéfice imposable à 15% et/ou 28%*	Déficit 18 960
2 Plus-values			
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quinquies)
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zone franche urbaine	Pôle de compétitivité
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Autres dispositifs	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W			
dans le secteur du logement social, art. 244 quater X			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
SOGECO 3 G rue Jeanne Barret 21000 DIJON			
Tél:		Tél:	
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
N° d'agrément du CGA		Date:	Lieu: BEAUNE
		Qualité et nom du signataire:	Gérante- Parent Morizot
		Signature:	Parent Morizot
Tél:			

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1^{er} janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTES »).


 Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

du 01/01/2017

Adresse 24 PLACE CARNOT Passage Sainte Hélène 21200 BEAUNE

au 31/01/2017

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		
Total		

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2017 . . (total col. 9 + total col. 10) 10		- de l'exercice . 2017 . . 10	
- de l'exercice précédent 10	36 279	- de l'exercice précédent 10	115
Nom et qualité du signataire	PARENT -MORIZOT GERANT	À BEAUNE	le 19022018
		Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

2017	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01/ 01 au 31 / 12 ou au titre de l'année N			
Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé :		Néant	X
SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE 429360191			
Désignation et n° siren de la société tête de groupe			
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes		PME au sens communautaire	
I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Annexes

Annexes

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 156 242,41 E.

Le résultat net comptable est une perte de 18 960,30 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/03/2018 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 129 241 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	129 241		129 241	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	129 241		129 241	

3.2 - Etat des créances = 3 619 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	850		850
Actif circulant & charges d'avance	2 769	2 769	
TOTAL	3 619	2 769	850

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 954 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	954
Disponibilités	
TOTAL	954

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 8 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

4.2 - Etat des dettes = 168 905 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	21 509	11 092	10 417	
Dettes financières diverses	64	64		
Fournisseurs	6 772	6 772		
Dettes fiscales & sociales	11 641	11 641		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	128 918	128 918		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	168 905	158 488	10 417	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 6 217 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 520
Dettes fiscales & sociales	3 697
Autres dettes	
TOTAL	6 217

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 104 260 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	11 917	11,43 %
Prestations de services	92 343	88,57 %
TOTAL	104 260	100,00 %

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

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

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

8.1 - Produits à recevoir = 954 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	954
Associés intérêts co(455800)	954
TOTAL	954

8.2 - Charges à payer = 6 217 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 520
Fournis.fact.non par(408100)	2 520
Dettes fiscales et sociales :	3 697
Conges à payer(428200)	1 900
Org.soc. ch/conges a(438200)	760
Etat autres ch. a pa(448600)	1 036
TOTAL	6 217