

SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2018

24 PLACE CARNOT

21200 BEAUNE

SIRET : 42936019100010

DIJON

3 G rue Jeanne Barret
21000 Dijon

Tél : +33 3 80 55 45 92
Fax : 03 80 58 13 94

Sommaire

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Règles et méthodes comptables	2
Etat des immobilisations	3
Etat des amortissements	4
Etat des créances	5
Etat des dettes	6
Charges à payer et produits à recevoir	7

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	15

LIASSE

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE relatifs à la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	157 217 €
Chiffre d'affaires :	95 387 €
Résultat net Comptable :	10 134 €

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 de 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.

Fait à DIJON

Le 26/06/2019

M LAMBERT CHRISTOPHE

L'expert-comptable

Comptes annuels

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 157 217 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 134 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	129 241		
TOTAL	129 241		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	38 225		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	50 145		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 415		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	89 785		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	850		
TOTAL	880		
TOTAL GENERAL	219 906		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		129 241	
TOTAL		129 241	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		38 225	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		50 145	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		1 415	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		89 785	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		30	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		850	
TOTAL		880	
TOTAL GENERAL		219 906	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
---------------------------------------	--------------------------------	----------	----------	---------------------------

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement
Autres postes d'immo. incorp.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	38 222	3		38 225
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	45 267	4 518		49 785
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 415			1 415
Emballages récup. et divers				
	84 904	4 521		89 426
TOTAL GENERAL	84 904	4 521		89 426

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, informatique, mobilier
Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	850		850
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54	54	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 520	2 520	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	13 034	13 034	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	16 457	15 607
			850

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	10 915	10 915	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	5 936	5 936	
Personnel et comptes rattachés	2 298	2 298	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 497	1 497	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 441	3 441	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	418	418	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	133 368	133 368	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL	157 873	157 873

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer et produits à recevoir

Charge a payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 785	2 520
Dettes fiscales et sociales	3 151	3 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 936	6 217

Produits a recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 174	954
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 174	954

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	129 241.14	129 241.14		
207000 FONDS COMMERCIAL	129 241.14	129 241.14		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels		3.00	-3.00	-100.00
215000 MATERIEL ET OUTILLAG	38 225.25	38 225.25		
281500 AMORT.MATERIEL&OUTIL	-38 225.25	-38 222.25	-3.00	-0.01
Autres immobilisations corporelles	359.49	4 877.55	-4 518.06	-92.64
218100 INST.AGENC.DIVERS	50 144.65	50 144.65		
218400 MOBILIER	1 415.13	1 415.13		
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS	-49 785.16	-45 267.10	-4 518.06	-9.98
281840 AMORT. MOBILIER	-1 415.13	-1 415.13		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30.00	30.00		
261000 TITRES DE PARTICIPAT	30.00	30.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	850.00	850.00		
275000 DEPOTS & CAUTIONNEME	850.00	850.00		
TOTAL (I)	130 480.63	135 001.69	-4 521.06	-3.35
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	1 589.70	3 356.97	-1 767.27	-52.64
310000 STOCKS CABINES	1 589.70	3 356.97	-1 767.27	-52.64
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 081.66	3 812.13	2 269.53	59.55
370000 STOCKS DE MARCHANDIS	5 652.26	3 249.83	2 402.43	73.91
370100 STOCK ACCESSOIRES	429.40	562.30	-132.90	-23.67
Avances et acomptes versés sur commandes		5 318.64	-5 318.64	-100.00
409100 FOURN.ACPTES S/COMMA		5 318.64	-5 318.64	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	15 607.16	2 768.94	12 838.22	463.63

ACTIF	Solde		Variation		
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%	
437310 APICIL PREVOYANCE	53.54		53.54	-	
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	347.61		347.61	-	
445664 TVA DÉDUCTIBLE		0.68	-0.68	-100.00	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER		0.02	-0.02		
445710 TVA COLLECTEE	1 664.16	1 352.15	312.01	23.08	
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	507.89	462.40	45.49	9.96	
455100 SASU ROSALIE MORIZOT PARENT	11 860.03		11 860.03	-	
455800 ASSOCIES INTERETS CO	1 173.93	953.69	220.24	23.06	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres Titres					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilités	3 458.34	5 984.04	-2 525.70	-42.21	
511200 CHEQUES A ENCAISSER		102.00	-102.00	-100.00	
511300 CB A ENCAISSER		587.00	-587.00	-100.00	
512000 BANQUES	2 925.28	5 156.48	-2 231.20	-43.27	
530000 CAISSE	249.06	138.56	110.50	79.14	
581000 REMISES CHEQUES	284.00		284.00	-	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	26 736.86	21 240.72	5 496.14	25.88
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	157 217.49	156 242.41	975.08	0.62

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%	
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel dont versé : 8 000	8 000.00	8 000.00			
101300 CAPITAL APPELE VERSE	8 000.00	8 000.00			
Prime d'émission, de fusion, d'apport...					
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale	800.00	800.00			
106110 RESERVE LEGALE PROP.	800.00	800.00			
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau	-29 583.28	-10 622.98	-18 960.30	-178.48	
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	-29 583.28	-10 622.98	-18 960.30	-178.48	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 134.00	-18 960.30	29 094.30	-153.45	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	-10 649.28	-20 783.28	10 134.00	-48.76
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
	TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 914.60	21 509.16	-10 594.56	-49.25	
164100 EMPRUNT ETABLIS.CRED	10 914.60	21 509.16	-10 594.56	-49.25	
Emprunts et dettes financières diverses		64.47	-64.47	-100.00	
455100 SASU ROSALIE MORIZOT PARENT		64.47	-64.47	-100.00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 994.00	8 121.00	1 873.00	23.06	
419100 CLIENTS ACPTES S/COM	9 994.00	8 121.00	1 873.00	23.06	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 936.27	6 772.50	-836.23	-12.36	
401019 IN EXTENSO	974.40		974.40	-	
401200 SOTHYS	597.43	1 164.60	-567.17	-48.76	
401300 MONECAM	172.80	172.80			
401800 M ET MME CHARLES	7.50	7.50			
401960 EDF	285.94		285.94	-	
401994 SOGECO	1 113.00	2 785.20	-1 672.20	-60.04	
401995 SARL NOEL CHAPET		122.40	-122.40	-100.00	
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	2 785.20	2 520.00	265.20	10.52	
Dettes fiscales et sociales	7 654.02	11 640.68	-3 986.66	-34.25	
428200 CONGES A PAYER	2 297.56	1 900.36	397.20	20.95	
431000 SECURITE SOCIALE	509.00	1 971.00	-1 462.00	-74.18	
437200 CAISSE RETRAITE SALA	553.35	531.45	21.90	4.14	

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
437800 AUTRES CAISSES		24.33	-24.33	-100.00
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	435.00	760.14	-325.14	-42.76
445500 TAXES SUR CA A DECAISSER	3 441.00	5 417.00	-1 976.00	-36.48
448600 ETAT AUTRES CH. A PA	418.11	1 036.40	-618.29	-59.65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	133 367.88	128 917.88	4 450.00	3.45
467100 MORIZOT PARENT ROSALIE	133 367.88	128 917.88	4 450.00	3.45
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL (III)	167 866.77	177 025.69	-9 158.92
Ecart de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	157 217.49	156 242.41	975.08

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	11 228.34	11 917.09	-688.75	-5.78
707000 VENTES DE MARCHANDIS	111.67	1 121.67	-1 010.00	-90.02
707200 VENTES PRODUITS 19.6%	11 116.67	10 795.42	321.25	2.98
Production vendue biens				
Production vendue services	84 158.67	92 342.50	-8 183.83	-8.86
706200 PRESTATIONS CABINES 19.6%	84 158.67	92 342.50	-8 183.83	-8.86
	Chiffre d'affaires Net	95 387.01	104 259.59	-8 872.58
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	1 736.46	4 262.22	-2 525.76	-59.27
791000 TRANSF.CHARGES D'EXP	1 736.46	4 262.22	-2 525.76	-59.27
Autres produits	124.90	2.24	122.66	+1 000.00
758000 PRODUITS DIV.GESTION	124.90	2.24	122.66	+1 000.00
	TOTAL (I)	97 248.37	108 524.05	-11 275.68
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 057.05	5 452.51	-395.46	-7.26
607100 ACHATS M/DISES REVENTE	5 057.05	5 452.51	-395.46	-7.26
Variation de stock (marchandises)	-2 269.53	-1 670.94	-598.59	-35.85
603700 VARIAT.STOCK MARCHAN	-2 402.43	-2 049.97	-352.46	-17.17
603710 VARIATION STOCK ACCESSOIRES	132.90	379.03	-246.13	-64.91
Achats de matières premières et autres approvisionnements	8 679.56	4 345.18	4 334.38	99.77
601100 ACHATS CABINES	8 695.47	4 221.15	4 474.32	105.99
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES		75.42	-75.42	-100.00
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	99.74	48.61	51.13	104.08
602600 ACHATS D'EMBALLAGES	10.99		10.99	-
609000 RABAIS REMISES RIST. SUR ACHAT	-126.64		-126.64	-
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	1 767.27	2 229.03	-461.76	-20.73
603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR	1 767.27	2 229.03	-461.76	-20.73
Autres achats et charges externes*	39 114.69	40 089.92	-975.23	-2.43
606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉN	1 225.86	1 250.92	-25.06	-2.00
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	178.16	10.75	167.41	+1 000.00
606330 ENTRETIEN VITRERIE	194.45		194.45	-
606340 ENTRETIEN VITRERIE	309.00		309.00	-
606400 FOURNIT.ADMINISTRATI	135.72	87.49	48.23	56.32
611000 SOUS-TRAITANCE GENER	132.00		132.00	-
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	10 200.00	10 200.00		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	288.00	428.00	-140.00	-32.71
614000 CHARGES LOCATIVES		158.35	-158.35	-100.00
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		221.00	-221.00	-100.00
615600 MAINTENANCE	1 118.00	720.00	398.00	55.28
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 113.22	1 050.61	62.61	5.90
618100 DOCUMENTATION GENERA	36.60		36.60	-
622600 HONORAIRES	2 527.50	2 896.00	-368.50	-12.71
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	89.43	122.84	-33.41	-27.64
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	927.12	419.79	507.33	120.71
624100 TRANSPORTS S/ACHATS		15.00	-15.00	-100.00
626000 FRAIS POSTAUX & TELE	430.80	457.85	-27.05	-5.90
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	410.31	434.18	-23.87	-5.53

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
627510 COMISSIONS CB	438.62	456.51	-17.89	-3.94
628000 CONVENTION DE SERV SASU	19 359.90	21 160.63	-1 800.73	-8.51
Impôts, taxes et versements assimilés	842.42	1 540.67	-698.25	-45.36
631200 TAXE APPRENTISSAGE	156.00	223.71	-67.71	-30.36
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	218.42	733.96	-515.54	-70.30
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	468.00	583.00	-115.00	-19.73
Salaires et traitements	24 556.20	53 573.74	-29 017.54	-54.16
641100 SALAIRES APPOINT.COM	22 390.76	25 644.58	-3 253.82	-12.69
641200 CONGES PAYES	397.20	-3 293.84	3 691.04	-112.05
641300 PRIME ANCIENNETE	1 768.24	12 706.97	-10 938.73	-86.09
641400 INDEM.ET AVANTAGES D		18 516.03	-18 516.03	-100.00
Charges sociales	4 279.09	9 673.11	-5 394.02	-55.76
645100 COTISATIONS A L'URSS	1 490.51	6 367.22	-4 876.71	-76.58
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR	1 344.97	2 105.96	-760.99	-36.13
645400 COTIS. AUX ASSEDIC	965.61	1 524.59	-558.98	-36.66
645800 COTIS PREVOYANCE	198.00	213.33	-15.33	-7.04
647000 AUTRES CHARGES SOCIA	-191.22	-694.23	503.01	72.48
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	71.22		71.22	-
648000 AUTRES CHARGES DE PE	400.00	156.24	243.76	156.41
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 521.06	11 229.14	-6 708.08	-59.74
681100 DOT. AMORT. IMMO CORPO	4 521.06	11 229.14	-6 708.08	-59.74
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	290.27	309.57	-19.30	-6.45
651000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	176.67		176.67	-
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	113.59	286.37	-172.78	-60.14
658000 CHARGES DIV.GEST.COUC	0.01	23.20	-23.19	-100.00
TOTAL (II)	86 838.08	126 771.93	-39 933.85	-31.50
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	10 410.29	-18 247.88	28 658.17	-157.05
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	0.51	0.45	0.06	-
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	0.51	0.45	0.06	-
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	220.24	96.38	123.86	129.17
768000 AUTRES PROD.FINANCIER	220.24	96.38	123.86	129.17
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	220.75	96.83	123.92	127.98
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	497.04	809.25	-312.21	-38.57
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	497.04	807.71	-310.67	-38.49
661600 INTERETS BANCAIRES &		0.38	-0.38	
668000 AUTRES CHARGES FINAN		1.16	-1.16	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	497.04	809.25	-312.21	-38.58
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-276.29	-712.42	436.13	-61.22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	10 134.00	-18 960.30	29 094.30	-153.45
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	97 469.12	108 620.88	-11 151.76	-10.27
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	87 335.12	127 581.18	-40 246.06	-31.55
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	10 134.00	-18 960.30	29 094.30	-153.45

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2018 Du 01/01/2017		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
* Ventes de marchandises	11 228.34	11 917.09	-688.75	-5.78
* 707000 VENTES DE MARCHANDIS	111.67	1 121.67	-1 010.00	-90.02
* 707200 VENTES PRODUITS 19.6%	11 116.67	10 795.42	321.25	2.98
- Cout direct d'achat	5 057.05	5 452.51	-395.46	-7.26
- 607100 ACHATS M/DISES REVENTE	5 057.05	5 452.51	-395.46	-7.26
+/- Variation du stock de marchandises	-2 269.53	-1 670.94	-598.59	-35.85
+/- 603700 VARIAT.STOCK MARCHAN	-2 402.43	-2 049.97	-352.46	-17.17
+/- 603710 VARIATION STOCK ACCESSOIRES	132.90	379.03	-246.13	-64.91
Marge commerciale (I)	8 440.82	8 135.52	305.30	3.75
+ Production vendue	84 158.67	92 342.50	-8 183.83	-8.86
+ 706200 PRESTATIONS CABINES 19.6%	84 158.67	92 342.50	-8 183.83	-8.86
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	84 158.67	92 342.50	-8 183.83	-8.86
- Matières premières et approvisionnements consommés	10 446.83	6 574.21	3 872.62	58.91
- 601100 ACHATS CABINES	8 695.47	4 221.15	4 474.32	105.99
- 602200 FOURNITURES CONSOMMABLES		75.42	-75.42	-100.00
- 602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	99.74	48.61	51.13	104.08
- 602600 ACHATS D'EMBALLAGES	10.99		10.99	-
- 603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR	1 767.27	2 229.03	-461.76	-20.73
- 609000 RABAIS REMISES RIST. SUR ACHAT	-126.64		-126.64	-
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	73 711.84	85 768.29	-12 056.45	-14.06
Marge brute globale (I + II)	82 152.66	93 903.81	-11 751.15	-12.51
- Services extérieurs et autres charges externes	39 114.69	40 089.92	-975.23	-2.43
- 606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉN	1 225.86	1 250.92	-25.06	-2.00
- 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	178.16	10.75	167.41	+1 000.00
- 606330 ENTRETIEN VITRERIE	194.45		194.45	-
- 606340 ENTRETIEN VITRERIE	309.00		309.00	-
- 606400 FOURNIT.ADMINISTRATI	135.72	87.49	48.23	56.32
- 611000 SOUS-TRAITANCE GENER	132.00		132.00	-
- 613200 LOCATIONS IMMOBILIER	10 200.00	10 200.00		
- 613500 LOCATIONS MOBILIERES	288.00	428.00	-140.00	-32.71
- 614000 CHARGES LOCATIVES		158.35	-158.35	-100.00
- 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		221.00	-221.00	-100.00
- 615600 MAINTENANCE	1 118.00	720.00	398.00	55.28
- 616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 113.22	1 050.61	62.61	5.90
- 618100 DOCUMENTATION GENERA	36.60		36.60	-
- 622600 HONORAIRES	2 527.50	2 896.00	-368.50	-12.71
- 622700 FRAIS ACTES & CONTEN	89.43	122.84	-33.41	-27.64
- 623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	927.12	419.79	507.33	120.71
- 624100 TRANSPORTS S/ACHATS		15.00	-15.00	-100.00
- 626000 FRAIS POSTAUX & TELE	430.80	457.85	-27.05	-5.90
- 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	410.31	434.18	-23.87	-5.53
- 627510 COMISSIONS CB	438.62	456.51	-17.89	-3.94
- 628000 CONVENTION DE SERV SASU	19 359.90	21 160.63	-1 800.73	-8.51
Valeur ajoutée produite	43 037.97	53 813.89	-10 775.92	-20.02
+ Subventions d'exploitation				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2018 Du 01/01/2017		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
- Impôts, taxes et versements assimilés	842.42	1 540.67	-698.25	-45.36
- 631200 TAXE APPRENTISSAGE	156.00	223.71	-67.71	-30.36
- 633300 PART.FORM.CONTINUE(O	218.42	733.96	-515.54	-70.30
- 635110 TAXE PROFESSIONNELLE	468.00	583.00	-115.00	-19.73
- Salaires et traitements	24 556.20	53 573.74	-29 017.54	-54.16
- 641100 SALAIRES APPOINT.COM	22 390.76	25 644.58	-3 253.82	-12.69
- 641200 CONGES PAYES	397.20	-3 293.84	3 691.04	-112.05
- 641300 PRIME ANCIENNETE	1 768.24	12 706.97	-10 938.73	-86.09
- 641400 INDEM.ET AVANTAGES D		18 516.03	-18 516.03	-100.00
- Charges sociales	4 279.09	9 673.11	-5 394.02	-55.76
- 645100 COTISATIONS A L'URSS	1 490.51	6 367.22	-4 876.71	-76.58
- 645320 COTIS.RETRAITE(SALAR	1 344.97	2 105.96	-760.99	-36.13
- 645400 COTIS. AUX ASSEDIC	965.61	1 524.59	-558.98	-36.66
- 645800 COTIS PREVOYANCE	198.00	213.33	-15.33	-7.04
- 647000 AUTRES CHARGES SOCIA	-191.22	-694.23	503.01	72.48
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL	71.22		71.22	-
- 648000 AUTRES CHARGES DE PE	400.00	156.24	243.76	156.41
Excédent brut d'exploitation	13 360.26	-10 973.63	24 333.89	-221.75
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 521.06	11 229.14	-6 708.08	-59.74
- 681100 DOT. AMORT. IMMO CORPO	4 521.06	11 229.14	-6 708.08	-59.74
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	124.90	2.24	122.66	+1 000.00
+ 758000 PRODUITS DIV.GESTION	124.90	2.24	122.66	+1 000.00
- Autres charges de gestion courante	290.27	309.57	-19.30	-6.45
- 651000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	176.67		176.67	-
- 651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	113.59	286.37	-172.78	-60.14
- 658000 CHARGES DIV.GEST.COUC	0.01	23.20	-23.19	-100.00
+ Transfert de charges d'exploitation	1 736.46	4 262.22	-2 525.76	-59.27
+ 791000 TRANSF.CHARGES D'EXP	1 736.46	4 262.22	-2 525.76	-59.27
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	10 410.29	-18 247.88	28 658.17	-157.05
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	0.51	0.45	0.06	-
+ 761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	0.51	0.45	0.06	-
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	220.24	96.38	123.86	129.17
+ 768000 AUTRES PROD.FINANCIERE	220.24	96.38	123.86	129.17
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	497.04	809.25	-312.21	-38.57
- 661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	497.04	807.71	-310.67	-38.49
- 661600 INTERETS BANCAIRES &		0.38	-0.38	
- 668000 AUTRES CHARGES FINAN		1.16	-1.16	-100.00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	10 134.00	-18 960.30	29 094.30	-153.45

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

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 la société		SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE					
Adresse du principal établissement		24 PLACE CARNOT 21200 BEAUNE					
Adresse du siège social, si différent							
Ancienne Adresse en cas de changement							
RÉGIME FISCAL DES GROUPES							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère							
B - ACTIVITÉ		Si vous avez changé d'activité <input type="checkbox"/>		Activités exercées :		SOINS DE BEAUTE	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION							
1 - Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux de 28%	
Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 ou 31%		0		Bénéfice imposable au taux de 15%		Déficit	
2 - Plus-values				Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15%			
Plus-values à long terme imposables au taux de 15%				+ values à long terme imposables au taux de 0%		Plus-values exonérées (art. 238 quindecies)	
+ values à long terme imposables au taux de 19%		Autres + values imposables au taux de 19%					
3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2							
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer							
dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>				dans le secteur du logement social, art. 244 quater X <input type="checkbox"/>			
D - IMPUTATIONS							
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.							
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé N°2066.							
E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS						Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	
F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC							
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquies C-I-1): <input type="checkbox"/>							
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :							
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) : <input type="checkbox"/>							
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :							
G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE							
Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui <input type="checkbox"/>		Si oui, nom du logiciel utilisé :		Plateforme Comptable	
CGA <input type="checkbox"/>		Viseur conventionné <input type="checkbox"/>		- N° d'agrément du CGA			
Nom et adresse :							
- du Comptable :		Indép.		DIJON 3 G rue Jeanne Barret 21000 Dijon			
- du Conseil :		Indép.		IN EXTENSO CENTRE EST 3G RUE JEANNE BARRET 21000 DIJON			
- du CGA ou du viseur conventionné:							

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065
Exercice clos le 31/12/2018

Néant

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

1. Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3. Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4. Montant des autres distributions :		
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7. Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

I - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
				A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants								

J - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)	
Adresses des autres établissements	

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

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	22 992
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
	- MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
	- MVLT réalisée au cours de l'exercice	
	- MVLT restant à reporter	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	129 241	012		129 241	129 241
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	89 785	030	89 426	359	4 881
Immobilisations financières (1)	040	880	042		880	880
(5) TOTAL I	044	219 906	048	89 426	130 481	135 002
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	1 590	052		1 590	3 357
Stocks marchandises	060	6 082	062		6 082	3 812
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			5 319
Créances (2) clients et comptes rattachés	068		070			
Créances autres (3)	072	15 607	074		15 607	2 769
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	3 458	086		3 458	5 984
Charges constatées d'avance	092		094			
TOTAL II	096	26 737	098		26 737	21 241
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	246 643	112	89 426	157 217	156 242

PASSIF	31/12/2018		31/12/2017	
Capital social ou individuel	120	8 000		8 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	800		800
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	
Report à nouveau	134	-29 583		-10 623
Résultat de l'exercice	136	10 134		-18 960
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	-10 649		-20 783
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	10 915		21 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	9 994		8 121
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	5 936		6 773
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	141 022		140 623
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	167 867		177 026
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	157 217		156 242

Renvois :

(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 immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	13 034	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

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

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2018		31/12/2017	
Ventes de marchandises			209	210	11 228	11 917	
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	214			
Production vendue services			217	218	84 159	92 343	
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230	1 861	4 264	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	97 248	108 524	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	5 057	5 453	
Variation de stock (marchandises)				236	-2 270	-1 671	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	8 680	4 345	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	1 767	2 229	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier		immobilier)		242	39 115	40 090	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE)			243	468	842	1 541	
Rémunérations du personnel				250	24 556	53 574	
Charges sociales				252	4 279	9 673	
Dotations aux amortissements				254	4 521	11 229	
Dotations aux provisions				256			
Autres charges :				262	290	310	
		- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259				
		- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					
Total des charges d'exploitation (II)				264	86 838	126 772	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	10 410	-18 248	
Produits financiers			III	280	221	97	
Produits exceptionnels			IV	290			
Charges financières			V	294	497	809	
Charges exceptionnelles :			VI	300			
		- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)					
		- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					
Impôts sur les bénéfices			VII	306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	10 134	-18 960	
B - RÉSULTAT FISCAL				312	10 134	314	
Reporter le bénéfice comptable colonne 1, déficit comptable colonne 2							
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318			
Provisions non déductibles				322			
Impôts et taxes non déductibles				324			
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts valeurs	248			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	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	
Déductions							
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		
Zone revitalisation rurale (44 quindecies)	138	Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989	342	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992		
ZFA 44 quaterdecies	345	Investissements outre mer	344	Créance report en arrière du déficit	346	350	
Divers, dont :		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655				
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	10 134	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables		29 583	(dont imputés sur le résultat)			360	10 134
Résultat fiscal après imputation des déficits				370		372	

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts) Désignation de l'entreprise : LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE

I - IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale
									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations - Fonds commercial incorporelles	400	129 241	402		404		406	129 241	
- Autres	410		412		414		416		
I - Terrains	420		422		424		426		
m - Constructions	430		432		434		436		
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	38 225	442		444		446	38 225	
o - Installations générales	450	50 145	452		454		456	50 145	
c agencements divers	460		462		464		466		
o - Matériel de transport	470		472		474		476		
r - Autres immobilisations corporelles	480	1 415	482		484		486	1 415	
P Immobilisations financières	490	880	492		494		496	880	
TOTAL	490	219 906	492		494		496	219 906	

II - AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles	500		502		504		506	
I - Terrains	510		512		514		516	
m - Constructions	520		522		524		526	
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	530	38 222	532	3	534		536	38 225
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540	45 267	542	4 518	544		546	49 785
c - Matériel de transport	550		552		554		556	
o - Autres immobilisations corporelles	560	1 415	562		564		566	1 415
TOTAL	570	84 904	572	4 521	574		576	89 426

III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)

Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values			
					Court terme	Long terme		
						19%	15% ou 12,8%	0%
	1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591	
TOTAL	596				596	585	597	599

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
--	---

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation : 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	632	634	636
Sur stocks et en cours	640	642	644	646
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	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 DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
--	--

	Dotations	Reprises	
Immobilisations incorporelles	700	705	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Terrains	710	715	
Constructions	720	725	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	
Inst. générale, agencements, amén. div.	740	745	
Matériel de transport	750	755	
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	

II - DÉFICITS REPORTABLES	III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C
---------------------------	---

- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	29 583	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits : - Imputés	983	10 134	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996
- Reportables	984	19 449		
- De l'exercice	860			
Total des déficits restant à reporter	870	19 449		

VI - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	19 077
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	10 170
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 reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	2
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
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	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
	TOTAL I	106
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
	TOTAL II	144
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
	TOTAL III	152
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330 - CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329 AC et 1329 DEF)	117	
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, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2018

Néant

N° SIREN	429360191	
Dénomination de l'entreprise	LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE	
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	24 PLACE CARNOT
	- Code postal	21200
	- Ville	BEAUNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	800
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	SASU	Dénomination	ROSALIE MORIZOT PARENT		
N° SIREN (si société établie en France)	790239412	% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	800
Adresse :	N° et voie	RUE DE DEVEVEY			Pays FR
	Code postal	21200	Commune	BEAUNE	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)		Nom patronymique / Prénom		
Nom marital		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Naissance :	Date	N° Département		Pays
	Commune			
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal	Commune		

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2018

A . Identification du déclarant			
Forme juridique / Dénomination	SARL	LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE	
Complément de dénomination			
N° SIREN	429360191		
N° de Téléphone			
Adresse Mail	laliemp@yahoo.fr		
Adresse	- N°, Type et nom de voie	24 PLACE CARNOT	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau	Passage Sainte Hélène	
	- Code postal / Ville	21200	BEAUNE
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	9602B
J'accepte l'utilisation de cette adresse mail pour la transmission d'information par la DGFIP			<input checked="" type="checkbox"/>
B . Identification du Conseil			
Forme juridique / Dénomination	SARL	IN EXTENSO CENTRE EST	
Complément de dénomination			
Adresse Mail	emilie.morot@inextenso.fr		
J'accepte l'utilisation de cette adresse mail pour la transmission d'information par la DGFIP			<input checked="" type="checkbox"/>
C . Régime Fiscal			
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC		
Régime fiscal	RS régime réel simplifié		
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés		
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D . Périodes			
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2018		
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2018		
Durée de l'exercice ou période N	12		
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2017		
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12		
E . Monnaie			
Code monnaie	EUR		

In Extenso

DIJON
3 G rue Jeanne Barret
21000 Dijon

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés