

# Soldes intermédiaires de gestion

# Comptes annuels

# Règles et méthodes comptables

## **Pour les personnes morales**

(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.

## **Faits caractéristiques**

A COMPLETER

## **Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

A COMPLETER

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
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	129 241		
<b>TOTAL</b>	<b>129 241</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
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			
<b>TOTAL</b>	<b>89 785</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	850		
<b>TOTAL</b>	<b>880</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>219 906</b>		
Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			129 241
<b>TOTAL</b>			<b>129 241</b>
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			
<b>TOTAL</b>			<b>89 785</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			30
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			850
<b>TOTAL</b>			<b>880</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>219 906</b>

## Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
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				
	<b>84 904</b>	<b>4 521</b>		<b>89 426</b>
TOTAL GENERAL	<b>84 904</b>	<b>4 521</b>		<b>89 426</b>

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	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

### TOTAL I

### Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

### TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

### Dépréciations

Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

### TOTAL III

### TOTAL GENERAL (I+II+III)

*Dont dotations et reprises : - d'exploitation*

*Dont dotations et reprises : - financières*

*Dont dotations et reprises : - exceptionnelles*

*Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation*

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	850		850
<b>De l'actif circulant</b>			
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 bénéficiaires			
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			
<b>TOTAL</b>	<b>16 457</b>	<b>15 607</b>	<b>850</b>

(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 /	0	0
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				
<b>TOTAL</b>	<b>157 873</b>	<b>157 873</b>		

(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		
<b>TOTAL</b>	<b>5 936</b>	<b>6 217</b>

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		
<b>TOTAL</b>	<b>1 174</b>	<b>954</b>

# Détail des comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations financières</b>				
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		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>130 480.63</b>	<b>135 001.69</b>	<b>-4 521.06</b>	<b>-3.35</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
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
<b>Créances</b>				
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					
<b>Valeurs mobilières de placement</b>					
Actions propres					
Autres Titres					
<b>Instruments de Trésorerie</b>					
<b>Disponibilités</b>	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	-	
<b>Charges constatées d'avance</b>					
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>26 736.86</b>	<b>21 240.72</b>	<b>5 496.14</b>	<b>25.88</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )					
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>157 217.49</b>	<b>156 242.41</b>	<b>975.08</b>	<b>0.62</b>	

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
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				
<b>Réserves :</b>				
- 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				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-10 649.28</b>	<b>-20 783.28</b>	<b>10 134.00</b>	<b>-48.76</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL ( I bis )</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>				
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
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					
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>167 866.77</b>	<b>177 025.69</b>	<b>-9 158.92</b>	<b>-5.17</b>	
Ecart de conversion passif ( IV )					
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>157 217.49</b>	<b>156 242.41</b>	<b>975.08</b>	<b>0.62</b>	

## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
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
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>95 387.01</b>	<b>104 259.59</b>	<b>-8 872.58</b>	<b>-8.51</b>
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
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>97 248.37</b>	<b>108 524.05</b>	<b>-11 275.68</b>	<b>-10.39</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
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, EN	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.COU	0.01	23.20	-23.19	-100.00
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>86 838.08</b>	<b>126 771.93</b>	<b>-39 933.85</b>	<b>-31.50</b>
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>10 410.29</b>	<b>-18 247.88</b>	<b>28 658.17</b>	<b>-157.05</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
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.FINANCIE	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				
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>220.75</b>	<b>96.83</b>	<b>123.92</b>	<b>127.98</b>
<b>Charges financières</b>				
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				
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>497.04</b>	<b>809.25</b>	<b>-312.21</b>	<b>-38.58</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>-276.29</b>	<b>-712.42</b>	<b>436.13</b>	<b>-61.22</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>10 134.00</b>	<b>-18 960.30</b>	<b>29 094.30</b>	<b>-153.45</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>				
<b>Participations des salariés ( IX )</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices ( X )</b>				
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>97 469.12</b>	<b>108 620.88</b>	<b>-11 151.76</b>	<b>-10.27</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>87 335.12</b>	<b>127 581.18</b>	<b>-40 246.06</b>	<b>-31.55</b>
<b>BENEFICE OU PERTE ( TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES )</b>	<b>10 134.00</b>	<b>-18 960.30</b>	<b>29 094.30</b>	<b>-153.45</b>

## 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
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>8 440.82</b>	<b>8 135.52</b>	<b>305.30</b>	<b>3.75</b>
+ 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				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>84 158.67</b>	<b>92 342.50</b>	<b>-8 183.83</b>	
- 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				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>73 711.84</b>	<b>85 768.29</b>	<b>-12 056.45</b>	<b>-14.06</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>82 152.66</b>	<b>93 903.81</b>	<b>-11 751.15</b>	<b>-12.51</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	39 114.69	40 089.92	-975.23	-2.43
- 606100 FOURNITURES NON STOCK. EAU, EN	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
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>43 037.97</b>	<b>53 813.89</b>	<b>-10 775.92</b>	<b>-20.02</b>
+ 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
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>13 360.26</b>	<b>-10 973.63</b>	<b>24 333.89</b>	<b>-221.75</b>
+ 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.COUP	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
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>10 410.29</b>	<b>-18 247.88</b>	<b>28 658.17</b>	<b>-157.05</b>
+ 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				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>10 134.00</b>	<b>-18 960.30</b>	<b>29 094.30</b>	<b>-153.45</b>

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2018 Du 01/01/2017		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>10 134.00</b>	<b>-18 960.30</b>	<b>29 094.30</b>	<b>-153.45</b>

# Liasse fiscale

# In Extenso

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr) | [www.reussir-au-quotidien.fr](http://www.reussir-au-quotidien.fr)

© 2016 In Extenso National - Tous droits réservés

Une entité du réseau Deloitte

Deloitte fait référence à un ou plusieurs cabinets membres de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, société de droit anglais (« private company limited by guarantee »), et à son réseau de cabinets membres constitués en entités indépendantes et juridiquement distinctes. Pour en savoir plus sur la structure légale de Deloitte Touche Tohmatsu Limited et de ses cabinets membres, consulter [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about). En France, Deloitte SAS est le cabinet membre de Deloitte Touche Tohmatsu Limited et les services professionnels sont rendus par ses filiales et ses affiliés.

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice clos le 31/12/2018

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime):

Si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-1-1 quinquies C du CGI):

Si vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258:

  
  


Si une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation :

## A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

<b>Désignation de la société</b>		<b>Adresse du siège social, si différent</b>	
SARL LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE			
SIRET : 42936019100010			
		<b>Ancienne adresse en cas de changement</b>	
24 PLACE CARNOT			
Passage Sainte Hélène			
21200	BEAUNE		FR

## 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>B - ACTIVITÉ</b>	Si vous avez changé d'activité	<input type="checkbox"/>	Activités exercées :	SOINS DE BEAUTE
---------------------	--------------------------------	--------------------------	----------------------	-----------------

## C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

<b>1 - Résultat fiscal</b>				Bénéfice imposable au taux de 28 %	
Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 %		10 134	Bénéfice imposable au taux de 15 %		Déficit
<b>2 - Plus-values</b>			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 %		Autres plus-values imposables au taux de 19 %		Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées (art. 238 quinquies)
Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %					
<b>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</b>					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotés	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
<b>4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b>					
dans le secteur productif, art. 244 quater W			<input type="checkbox"/>	dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	

## 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 nettes soumises à la contribution 2,50 %

CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>
Nom et adresse :			
- Comptable :	Indép.	DIJON 3 G rue Jeanne Barret 21000 Dijon	
- Conseil :	Indép.	IN EXTENSO CENTRE EST	
- CGA :			
- N° d'agrément du CGA			

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

Néant **F - 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 avancés 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	<b>TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)</b>	

**G - REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES**

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
①	②	③	④	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements

**H - DIVERS**

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

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

Rémunérations :	- Montant brut des salaires ( hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	22 999
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	

## RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2018

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNÉRÉES	
Nom, prénom et emploi occupé	Adresse complète
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

\*\* TOTAL GÉNÉRAL

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	
<b>TOTAL</b>	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)		- de l'exercice	
- de l'exercice précédent		- de l'exercice précédent	
Le : A : BEAUNE			
Signataire :	- Titre, nom et prénom	MME	CAROLINE PARENT
	- Qualité	GERANTE	

## ① BILAN SIMPLIFIE

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
<b>(5) TOTAL I</b>	<b>044</b>	<b>219 906</b>	<b>048</b>	<b>89 426</b>		<b>130 481</b>		<b>135 002</b>
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					
<b>TOTAL II</b>	<b>096</b>	<b>26 737</b>	<b>098</b>			<b>26 737</b>		<b>21 241</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>	<b>110</b>	<b>246 643</b>	<b>112</b>	<b>89 426</b>		<b>157 217</b>		<b>156 242</b>

PASSIF	31/12/2018		31/12/2017	
Capital social ou individuel	120	8 000		8 000
Ecart 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			
<b>TOTAL I</b>	<b>142</b>	<b>-10 649</b>		<b>-20 783</b>
Provisions pour risques et charges	<b>TOTAL II</b>	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			
<b>TOTAL III</b>	<b>176</b>	<b>167 867</b>		<b>177 026</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>180</b>	<b>157 217</b>		<b>156 242</b>

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

FAIRE S.V.P DECLUYERS

Loyers 2018 = 10200€

et M. CHARLES  
idem années  
précédentes

## ② COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2018

Néant 

A - RESULTAT 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
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>				<b>232</b>	<b>97 248</b>		<b>108 524</b>
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 et immobilier)				242	39 115		40 090
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE)		243	468	244	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						
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				<b>264</b>	<b>86 838</b>		<b>126 772</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I - II)</b>				<b>270</b>	<b>10 410</b>		<b>-18 248</b>
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			
<b>2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)</b>				<b>310</b>	<b>10 134</b>		<b>-18 960</b>
<b>B - RESULTAT FISCAL</b>					<b>10 134</b>	314	
Reporter le bénéfice comptable colonne I, déficit comptable colonne 2				312			
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			330			
			Ecart 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)	246			
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	
<b>Déductions</b>							
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 quindécies)	138		Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990			
ZFA 44	345		Investissements outre mer	344		Créance report en arrière du déficit	346
Divers, dont : quaterdecies							350
Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				653			
<b>Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs</b>				<b>352</b>	<b>10 134</b>	<b>354</b>	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables	29523			29848			260
					(dont imputés sur le résultat)		
<b>Résultat fiscal après imputation des déficits</b>				<b>370</b>	<b>10 134</b>	<b>372</b>	

**DETAILS - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL**

Exercice clos le 31/12/2018

<b>I - REINTEGRATIONS DIVERSES</b>	
<b>Libellé</b>	<b>31/12/2018</b>
	<b>Montant</b>
Erreurs de cohérence	

  

<b>II - DEDUCTIONS DIVERSES</b>	
<b>Libellé</b>	<b>31/12/2018</b>
	<b>Montant</b>
Une(s) détectée(s).	

## 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				
<b>I - IMMOBILISATIONS</b>								
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 incorporelles	400	129 241	404	406	129 241			
- Fonds commercial	410		412	414				
- Autres								
I - Terrains	420		422	424				
m - Constructions	430		432	434				
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	38 225	442	444	38 225			
o - Installations générales, agencements divers	450	50 145	452	454	50 145			
c - Matériel de transport	460		462	464				
r - Autres immobilisations corporelles	470	1 415	472	474	1 415			
Immobilisations financières	480	880	482	484	880			
<b>TOTAL</b>	<b>490</b>	<b>219 906</b>	<b>492</b>	<b>494</b>	<b>219 906</b>			
<b>II - AMORTISSEMENTS</b>								
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	534	38 225			
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540	45 267	542	544	49 785			
c - Matériel de transport	550		552	554				
o - Autres immobilisations corporelles	560	1 415	562	564	1 415			
<b>TOTAL</b>	<b>570</b>	<b>84 904</b>	<b>572</b>	<b>4 521</b>	<b>574</b>			
<b>576</b>					<b>89 426</b>			
<b>III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)</b>								
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	
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	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		
<b>TOTAL</b>	<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>				

## ④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS 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			
<b>I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>					
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	
<b>TOTAL</b>	<b>680</b>	<b>682</b>	<b>684</b>	<b>686</b>	
<b>B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>		<b>C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>			
	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>			
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			
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>	<b>775</b>			<b>Total à reporter ligne 322 du tableau n°2033-B</b> 780
<b>II - DEFICITS REPORTABLES</b>		<b>III - DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C</b>			
- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	<del>29583</del> 20848	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
- Imputés	983	10134	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	
Déficits : - Reportables	984	<del>19449</del> 20848	<b>IV - DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA</b>		
- De l'exercice	860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	
<b>Total des déficits restant à reporter</b>	<b>870</b>	<del>19449</del> 20848			
<b>V - ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (Art. L3113-1 et L3211-1 du Code des transports)</b>				800	<input type="checkbox"/>
<b>VI - DIVERS</b>					
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	/	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	/	
N° du centre de gestion agréé			388	/	
Montant de la TVA collectée			374	19077	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	10170	
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		

## ⑤ CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE VALEUR AJOUTÉE ET EFFECTIFS

Exercice clos le 31/12/2018

Néant 

<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	95387
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	
<b>TOTAL I</b>	<b>106</b>	<b>95387</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	125
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	
Retraites sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
<b>TOTAL II</b>	<b>144</b>	<b>125</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Achats	121	13736
Variation négative des stocks	145	-502
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	28914
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	290
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	
<b>TOTAL III</b>	<b>152</b>	<b>42438</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>		
<b>Calcul de la valeur ajoutée</b>	<b>TOTAL GENERAL (I + II - III)</b>	<b>137</b>
		<b>53074</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>		
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	53074
<b>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</b>		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	95387
Effectifs au sens de la CVAE	023	2
Période de référence	du	31/12/2018 au 31/12/2018
Date de cessation	186	
<b>VI - Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs</b>		
Effectifs moyens du personnel :	376	2
dont apprentis	657	0
dont handicapés	651	0
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	2

**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 <b>morales</b> de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	800
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes <b>physiques</b> de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	

**I - CAPITAL DETENU 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		

**II - CAPITAL DETENU 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	Commune	Pays
	Code postal		



## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018

Néant 

Désignation et n° SIREN de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
N° SIREN			
Désignation et n° SIREN de la société tête de groupe			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
N° SIREN			
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes			PME au sens communautaire
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSES DE DÉCLARATION SPÉCIALE			
Crédit d'impôt			Montant
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants 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 préfinancement			
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 - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
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			
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")			
III - CAS PARTICULIERS			
Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N			Montant
Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois			Montant

## 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			
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 type="checkbox"/>
B. Identification du Conseil			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
Adresse Mail			
J'accepte l'utilisation de cette adresse mail pour la transmission d'information par la DGFIP			<input 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

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

Exercice clos le 31/12/2018

Produits à recevoir	Montant

Erreurs de cohérence(s) détectée(s).

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

Exercice clos le 31/12/2018

Charges à payer	Montant

Erreurs de cohérence(s) détectée(s).

**DETAIL DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES**

Exercice clos le 31/12/2018

Nature	Durée amortissement ou étalement	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
<i>Erreurs de cohérence(s) détectées(s).</i>					

**DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

Exercice clos le 31/12/2018

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

Erreurs de cohérence(s) détectée(s).

**DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Exercice clos le 31/12/2018

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

Erreurs de cohérence(s) détectée(s).

**TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**DETERMINATION DES BENEFICES SOUMIS AU TAUX REDUIT**

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2018

Identification de la société	
Désignation de la société	LE JARDIN DE L'ESTHETIQUE
Numéro SIREN du principal établissement	429360191
Code NAF	9602B
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville

**I - Résultats de l'exercice**

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	0 / 10 134
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

**II - Bénéfices soumis au taux réduit**

g. Montant maximum exigible au taux réduit : 38 120 € x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
<b>TOTAL (h. + i. + j. + k.)</b>	

**I. III - Bénéfices soumis au taux normal**

(a. - c. - h. - i.)

10 134

**m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %**

(d. - j. - k.)

S) détectée(s)

