

***Mr DE PAOLI Gilles***

*700 Chemin Lapienne  
Domaine de Compostelle  
64370 CASTEIDE CANDAU*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2017 au 31/12/2017*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

**Fait à OLORON STE MARIE  
Le 14/05/2018**

**BAUCOU Jean-Philippe**

***COMPTADOUR***

*Boulevard des Pyrénées  
Pôle d'affaires  
64400 OLORON STE MARIE  
05 59 39 24 33*



## COMPTES ANNUELS du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
 <b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	2
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	3
- <i>Bilan actif-passif</i>	4 et 5
- <i>Compte de résultat</i>	6 et 7
- <i>Annexe</i>	8
- <i>Détail bilan</i>	9 et 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 et 12
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	13 et 14
 <b>DOSSIER FISCAL</b>	
- <i>Liasse 2031</i>	15 et 16
- <i>Liasses 2033-A à 2033-D</i>	17 à 22
 <b>DOSSIER DE GESTION</b>	
- <i>Bilan synthétique</i>	23
- <i>Détail bilan synthétique</i>	24 et 25
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	26
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	27 à 29
- <i>Equilibre financier</i>	30
- <i>Tableau de financement</i>	31 et 32
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	33
- <i>Ratios</i>	34

### **COMPTADOUR**

Boulevard des Pyrénées  
Pôle d'affaires  
64400 OLORON STE MARIE  
05 59 39 24 33



Mr DE PAOLI Gilles

700 Chemin Lapienne  
Domaine de Compostelle  
64370 CASTEIDE CANDAU

## **COMPTES ANNUELS**

**COMPTADOUR**

*Boulevard des Pyrénées*

*Pôle d'affaires*

*64400 OLORON STE MARIE*

*05 59 39 24 33*



## ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Immobilisations	338 698	351 306
Stocks et en cours		
Créances	1 482	979
Disponibilités	6 951	17 791
Comptes de régularisation		
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>347 131</b>	<b>370 076</b>
Capitaux propres (Dont résultat)	112 721 -7 214	124 266 -2 972
Provisions risques et charges		
Dettes financières	233 148	243 127
Dettes d'exploitation	1 262	2 683
Comptes de régularisation		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>347 131</b>	<b>370 076</b>

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	62 380	63 152
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	-9 551	-9 305
Marge brute de production % CA Production exercice	62 380 100.00	63 077 99.88
Marge brute globale % CA	52 830 84.69	53 773 85.15
Valeur ajoutée % CA	24 396 39.11	28 646 45.36
Excédent brut d'exploitation % CA	14 858 23.82	19 143 30.31
Résultat courant % CA	-7 681 -12.31	-2 972 -4.71
Résultat net % CA	-7 214 -11.56	-2 972 -4.71

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Capacité d'autofinancement	11 104	14 889
Total des ressources	131 039	385 254
Dont emprunts souscrits		243 127
Total des emplois	139 956	
Dont investissements	5 710	
Dont remboursements d'emprunts	9 979	
Variation du fonds de roulement ***	-8 917	385 254
Variation des actifs circulants	503	979
Variation des dettes d'exploitation	-1 421	2 683
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	-1 924	1 704
Variation de la trésorerie	-10 840	17 791

RATIOS	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	10.60	19.62
Solvabilité à court terme	0.04	0.08
Autonomie financière	0.48	0.51

\*\*\* Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## BILAN AU 31/12/2017

### ACTIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	
Immob.incorporelles nettes	60 045		61 684		-2.66
Immob.corporelles nettes	278 654		289 622		-3.79
Immob.financières					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>338 698</b>		<b>351 306</b>		<b>-3.59 m</b>
Stock matières, marchandises					
Produits finis					
Travaux en cours					
<b>STOCKS ET EN COURS</b>					<b>g</b>
Avances fournisseurs					
Créances clients					
Autres créances	1 482		979		51.39
Comptes de régularisation					
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>1 482</b>		<b>979</b>		<b>51.39 k</b>
Disponibilités	6 951		17 791		-60.93
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 433</b>		<b>18 770</b>		<b>-55.07 m</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>347 131</b>		<b>370 076</b>		<b>-6.20 m</b>

### PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	
Capital					
Résultat de l'exercice	-7 214		-2 972		-142.73
Prélèvements, distributions	119 935		127 238		-5.74
Autres fonds propres					
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>112 721</b>		<b>124 266</b>		<b>-9.29 m</b>
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
<b>DETTES LONG TERME</b>					<b>g</b>
<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>112 721</b>		<b>124 266</b>		<b>-9.29 m</b>
Emprunts à court terme	233 148		243 127		-4.10
Avances clients					
Dettes fournisseurs	1 262		1 881		-32.90
Dettes fiscales et sociales			776		-100.00
Autres dettes			26		-100.00
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>234 410</b>		<b>245 810</b>		<b>-4.64 m</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>347 131</b>		<b>370 076</b>		<b>-6.20 m</b>

## INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2017	31/12/2016	
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	10.60	19.62	-9.02
Fonds de roulement en jours	-1304.13	-1294.24	-9.88
Utilisation du fonds de roulement	-1304.13	-1294.24	-9.88
Trésorerie en jours	40.11	101.42	-61.31
Prélèvements / résultat			





## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement	11 185	5 446	5 740	7 379
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	54 305		54 305	54 305
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions	220 000	29 333	190 667	199 467
	Installations techniques, matériel et outillage	112 559	24 572	87 987	90 156
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>Total II</b>	398 050	59 351	338 698	351 306
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	<b>Créances (3)</b>				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 482		1 482	979
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	6 951		6 951	17 791	
Charges constatées d'avance (3)					
	<b>Total III</b>	8 433		8 433	18 770
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	406 482	59 351	347 131	370 076

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2017 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2016 12
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	119 935	127 238
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	-7 214	-2 972
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total I</b>	112 721	124 266
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total III</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	233 148	243 127
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 262	1 881 776
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		26
	<b>Total IV</b>	234 410	245 810
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total IV</b>	234 410	245 810
	Ecart de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	347 131	370 076

(1) Dont à moins d'un an

234 410

245 810

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	
	France	Exportation	Total		
<b>Produits d'exploitation (1)</b>					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	62 380		62 380	63 152	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	62 380		62 380	63 152	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 709	3 958	
Autres produits			30	150	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			66 119	67 261	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>					
Achats de marchandises			9 551	9 305	
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			28 434	25 201	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 674	3 446	
Salaires et traitements				61	
Charges sociales			5 863	5 997	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 318	17 860	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges				62	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			65 840	61 933	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			279	5 328	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	7 960	8 300
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	7 960	8 300
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	-7 960	-8 300
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	-7 681	-2 972
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	467	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>Total VII</b>	467	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>Total VIII</b>		
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	467	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	66 586	67 261
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	73 800	70 233
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	-7 214	-2 972

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 788

1 788



## **ANNEXE**

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

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2017 12	<b>%</b> <b>bilan</b>	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2016 12	<b>%</b> <b>bilan</b>	<b>Exercice N-2</b> 31/12/2015 12	<b>%</b> <b>bilan</b>
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT</b>	5 739.71	1.65	7 378.71	1.99		
20110000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	11 185.33	3.22	11 185.33	3.02		
28011000 AMORT. FRAIS D'ETABLISSEMENT	-5 445.62	-1.57	-3 806.62	-1.03		
<b>FONDS COMMERCIAL</b>	54 305.00	15.64	54 305.00	14.67		
20700000 FONDS COMMERCIAL	54 305.00	15.64	54 305.00	14.67		
<b>CONSTRUCTIONS</b>	190 666.67	54.93	199 466.67	53.90		
21310000 BATIMENTS	220 000.00	63.38	220 000.00	59.45		
28131000 AMORT. BATIMENTS	-29 333.33	-8.45	-20 533.33	-5.55		
<b>INSTALLATIONS TECHN., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUS.</b>	87 986.97	25.35	90 155.62	24.36		
21570000 AGENCEMENT ET AMENAGEMENTS	112 559.40	32.43	106 849.05	28.87		
28157000 AMORT. AGENCEMENT /AMENAGEMENT	-24 572.43	-7.08	-16 693.43	-4.51		
<b>TOTAL II</b>	338 698.35	97.57	351 306.00	94.93		
<b>AUTRES CREANCES</b>	1 481.67	0.43	978.71	0.26		
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF			800.00	0.22		
44562000 TVA COLLECTEE SUR IMMO.	133.00	0.04				
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	37.60	0.01				
44567000 CREDIT DE TVA	40.00	0.01	93.00	0.03		
44571100 TVA COLLECTEE 10%	268.07	0.08				
44581000 TVA A REGULARISER			38.00	0.01		
44586000 TVA SUR FNP	126.00	0.04	47.71	0.01		
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	877.00	0.25				
<b>DISPONIBILITES</b>	6 950.92	2.00	17 791.38	4.81		
51200000 CAISSE EPARGNE DE PAOLI GILLES	6 498.02	1.87	17 338.48	4.69		
53000000 CAISSE	452.90	0.13	452.90	0.12		
<b>TOTAL III</b>	8 432.59	2.43	18 770.09	5.07		
<b>TOTAL GENERAL</b>	347 130.94	100.00	370 076.09	100.00		



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Exercice N-2	%
	31/12/2017 12	bilan	31/12/2016 12	bilan	31/12/2015 12	bilan
<b>CAPITAL</b>	119 934.57	34.55	127 238.36	34.38		
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	119 934.57	34.55	127 238.36	34.38		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-7 213.77	-2.08	-2 971.88	-0.80		
<b>TOTAL I</b>	112 720.80	32.47	124 266.48	33.58		
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	233 147.98	67.16	243 126.72	65.70		
16430000 PRET CE CASTEIDE MURS	157 440.06	45.35	162 421.58	43.89		
16440000 PRET CE CASTEIDE FDC	75 707.92	21.81	80 705.14	21.81		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 262.16	0.36	1 880.98	0.51		
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF	506.16	0.15	1 080.98	0.29		
40810000 FOURNISSEUR FACT. NON PARVENUE	756.00	0.22	800.00	0.22		
DETTES FISCALES ET SOCIALES			776.00	0.21		
44860000 ETATS CHARGES A PAYER			776.00	0.21		
AUTRES DETTES			25.91	0.01		
46860000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS CHGE			25.91	0.01		
<b>TOTAL IV</b>	234 410.14	67.53	245 809.61	66.42		
<b>TOTAL GENERAL</b>	347 130.94	100.00	370 076.09	100.00		

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2015 12	% CA
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	62 380.46	100.00	63 152.27	100.00		
70640000 GITE CASTEIDE	61 939.26	99.29	63 152.27	100.00		
70800000 TAXES DE SEJOUR	441.20	0.71				
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>62 380.46</b>	<b>100.00</b>	<b>63 152.27</b>	<b>100.00</b>		
REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS, TRANSF. DE CHARGES	3 708.81	5.95	3 958.00	6.27		
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 708.81	5.95	3 958.00	6.27		
AUTRES PRODUITS	30.00	0.05	150.38	0.24		
75800000 PRODUITS DIV. GESTION	30.00	0.05	150.38	0.24		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>66 119.27</b>	<b>105.99</b>	<b>67 260.65</b>	<b>106.51</b>		
ACHATS DE MARCHANDISES	9 550.57	15.31	9 304.70	14.73		
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	9 550.57	15.31	9 304.70	14.73		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	28 434.32	45.58	25 201.32	39.91		
60400000 ACHATS D'ETUDES			75.00	0.12		
60611000 EDF/GDF	2 239.81	3.59	2 363.06	3.74		
60612000 EAU	444.59	0.71	1 217.56	1.93		
60613000 GAZ BUTANE	1 328.94	2.13	738.00	1.17		
60614000 CARBURANT	1 143.17	1.83	1 094.06	1.73		
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURN. ENT.	3 373.02	5.41	4 521.37	7.16		
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	33.48	0.05	24.80	0.04		
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	1 788.00	2.87	1 788.00	2.83		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			164.81	0.26		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 349.21	2.16	101.20	0.16		
61525000 DECORATION	127.49	0.20				
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	335.66	0.54				
61552000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 662.75	4.27	253.51	0.40		
61554000 ENTRETIEN LINGE	1 391.88	2.23	1 748.39	2.77		
61560000 MAINTENANCE			144.76	0.23		
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 779.64	2.85	2 920.16	4.62		
61610000 ADI	1 396.20	2.24	1 396.20	2.21		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			78.01	0.12		
61820000 FORMATION - STAGE	1 200.00	1.92				
62100000 PERSONNEL EXT. A L'ENTREPRISE	1 793.00	2.87	1 890.08	2.99		
62220000 COMMISSION ET COURT. SUR VENTE	2 318.77	3.72	1 155.75	1.83		
62260000 HONORAIRES	2 100.00	3.37	1 665.00	2.64		
62310000 PUBLICITES	246.24	0.39	139.50	0.22		
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			124.34	0.20		
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			25.01	0.04		
62500000 DEPLACEMENTS	4.42	0.01				
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	731.83	1.17	798.72	1.26		
62700000 FRAIS BANCAIRES	348.22	0.56	458.30	0.73		
62810000 COTISATIONS	298.00	0.48	315.73	0.50		
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>3 673.99</b>	<b>5.89</b>	<b>3 445.50</b>	<b>5.46</b>		
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1.79	0.00	15.00	0.02		
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	18.00	0.03	282.08	0.45		
63511000 CFE	409.00	0.66	299.00	0.47		
63512000 TAXE FONCIERE	2 446.00	3.92	1 254.00	1.99		
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	469.00	0.75	928.00	1.47		
63550000 TAXE DE SEJOUR	441.20	0.71	315.92	0.50		

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2015 12	% CA
63580000 AUTRES DROITS			262.50	0.42		
63781000 CSG DEDUCTIBLE	-111.00	-0.18	89.00	0.14		
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>			61.45	0.10		
64110000 SALIRES ET APPOINTEMENTS			262.76	0.42		
64120000 CONGES PAYES			-201.31	-0.32		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	5 863.10	9.40	5 996.77	9.50		
64500000 CHARGES SOCIALES			109.32	0.17		
64510000 CHARGES SOCIALES S/ CP			-111.12	-0.18		
64600000 RSI	970.00	1.55	902.00	1.43		
64620000 RSI CONJOINT	3 516.00	5.64	3 366.00	5.33		
64630000 MADELIN ALLIANZ MUTUELLE	1 377.10	2.21	1 730.57	2.74		
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	18 318.00	29.36	17 860.43	28.28		
68111000 DOT. AUX AMORT. IMMO. INCORP.	1 639.00	2.63	1 638.53	2.59		
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMO. CORPO.	16 679.00	26.74	16 221.90	25.69		
<b>AUTRES CHARGES</b>			62.46	0.10		
65800000 CHARGES DIV. GEST. COURANTE			62.46	0.10		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	65 839.98	105.55	61 932.63	98.07		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	279.29	0.45	5 328.02	8.44		
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	7 960.06	12.76	8 299.90	13.14		
66116000 INTERETS D'EMPRUNTS	7 960.06	12.76	8 299.90	13.14		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	7 960.06	12.76	8 299.90	13.14		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	-7 960.06	-12.76	-8 299.90	-13.14		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	-7 680.77	-12.31	-2 971.88	-4.71		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	467.00	0.75				
77200000 PDTS EXCEPTIONNELS S/ EX ANT	467.00	0.75				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	467.00	0.75				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	467.00	0.75				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	66 586.27	106.74	67 260.65	106.51		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	73 800.04	118.31	70 232.53	111.21		
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	-7 213.77	-11.56	-2 971.88	-4.71		

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
46870000 PRODUIT A RECEVOIR			877.00
31/12/2017 OD DEGREVEMENT TF 2017	877.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FOURNISSEUR FACT. NON PARVENUE			756.00
31/12/2017 OD FNP 2017 SELON LDM		756.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77200000 PDTS EXCEPTIONNELS S/ EX ANT			467.00
01/01/2017 OD DECHARGE CAP 2016		466.00	
31/12/2017 OD ECART REPORT CREDIT TVA 2016		1.00	



## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Mr DE PAOLI Gilles  
700 Chemin Lapienne  
Domaine de Compostelle  
64370 CASTEIDE CANDAU

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	347 131 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	62 380 Euros
- Résultat net comptable,	(7 214)Euros

Fait à OLORON STE MARIE  
Le 14/05/2018

BAUCOU Jean-Philippe





Mr DE PAOLI Gilles

700 Chemin Lapienne  
Domaine de Compostelle  
64370 CASTEIDE CANDAU

## **DOSSIER FISCAL**

**COMPTADOUR**

*Boulevard des Pyrénées*

*Pôle d'affaires*

*64400 OLORON STE MARIE*

*05 59 39 24 33*





Formulaire obligatoire  
(art.53A ou 302 septies A bis  
du Code général des impôts)

**IMPÔT SUR LE REVENU**  
**Bénéfices industriels et commerciaux**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le et clos le	01012017	Régime "simplifié d'imposition" <input checked="" type="checkbox"/> ou "réel normal" <input type="checkbox"/>	(cocher la ou les cases correspondantes)
	31122017	Option pour la comptabilité super-simplifiée <input type="checkbox"/> TVA <input type="checkbox"/>	
		Option pour le régime optionnel de taxation au tonnage <input type="checkbox"/>	

<b>A IDENTIFICATION</b>	Mr DE PAOLI Gilles	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :
Identification du destinataire	700 Chemin Lapienne Domaine de Compostelle 64370 CASTEIDE CANDAU	
	651      311828      80470096100019	
	Insp./IFU      N° dossier      N° Siret	
Préciser : l'ancienne adresse en cas de changement :		<b>B DIVERS</b>
le téléphone :	0559814348	Activités exercées (souligner l'activité principale)
		Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (voir renvois page 4)	Col. 1	Col. 2
<b>1 Résultat fiscal</b> Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)		7 214
<b>2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers</b> (compris dans les résultats ci-dessus)		
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu	a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ①	b	
revenus nets exonérés (a - b)	c	
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu ②	d	
<b>3 Total</b>		7 214
<b>4 Bénéfice imposable</b> (col. 1 - col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2 - col. 1) ③		7 214

**4bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)**

Subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé, produit et recettes ayant la nature de plus-values définies à l'article 39 duodecies : ..... e

Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecies : ..... f

<b>5 Plus-values</b> taxées selon les règles prévues pour les particuliers ④	à court terme et à long terme exonérées ⑤	à long terme imposables aux taux de 12.8 % ④
à long terme différée de 2 ans (art. 39 quinquies I-1 du CGI) ④	dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI) ⑥	

**6 Exonérations et Abattements**

Entreprise nouvelle art. 44 sexies  ZRR art. 44 quinquies  Autres dispositifs  ⑧

ZFU art. 44 octies et 44 octies A  Zone franche d'activités  Jeune entreprise (JEI)  Zone de restructuration de la défense (art 44 terdecies)

Crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W  Crédit d'impôt outre-mer dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

Exonération ou abattement pratiqué ⑦ sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12.8 %  sur le bénéfice

<b>7 BIC non professionnels (2031 Bis-SD)</b> ⑨	a - BÉNÉFICE	b - DÉFICIT	c - PLUS-VALUE
---	--------------	-------------	----------------

**8 Régime des sociétés de personnes** ⑩

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur les revenus et d'autres à l'impôt sur les sociétés.

Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

**ATTENTION: toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée**

**Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

**La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) dans la rubrique «Recherche de formulaires».**

CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	COMPTADOUR	Boulevard des Pyrénées
Nom, adresse, téléphone, télécopie :	64400 OLORON STE MARIE	05 59 39 24 33      05 59 39 40 02
- Professionnel de l'expertise comptable :		
- Conseil :		
- C.G.A. :		
- N° d'agrément du CGA <input type="text"/>		
	A CASTEIDE CANDAU	, le 14/05/2018
	Signature et qualité du déclarant	M DEPAOLI Gilles Chef d'Entreprise

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux bases, modifiées par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

**D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS** (voir notice)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires. (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).  
(Si ce cadre est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle)

1 Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales	2 BIC "B" ou BIC non profes- sionnels "M"	3 Quote-part du bénéfice ou du déficit à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuelle- ment à l'impôt sur les sociétés	4 Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Sociétés en commandite simple 4montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année \_\_\_\_\_

**E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX**

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 E pour les cadeaux ou 6 100 E pour les frais de réception.

Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067.	Exercice
Montant des : <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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).</li> <li>- 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.</li> </ul>	

**F DIVERS**

**NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS** (en cas de gérance libre)

**ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS** (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2014, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (* ) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.	

**PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT**

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé.  
Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031 une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.

**H BIC NON PROFESSIONNELS**

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit	Plus-value
Locations meublées non professionnelles ou membres non professionnels de copropriétés de cheval de course ou d'étalon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b	à reporter case 7c

Désignation de l'entreprise		Mr DE PAOLI Gilles			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		700 Chemin Lapienne			64370 CASTEIDE CANDAU			
Numéro SIRET *		8 0 4 7 0 0 9 6 1 0 0 0 1 9						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 1 7		3 1 1 2 2 0 1 6		
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	54 305	012		54 305	54 305	
	Fonds commercial *							
	Autres *	014	11 185	016	5 446	5 740	7 379	
	Immobilisations corporelles *	028	332 559	030	53 906	278 654	289 622	
	Immobilisations financières * (1)	040		042				
	<b>Total I (5)</b>	<b>044</b>	<b>398 050</b>	<b>048</b>	<b>59 351</b>	<b>338 698</b>	<b>351 306</b>	
	ACTIF CIRULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060		062			
		Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
		Créances (2)	068		070			
Clients et comptes rattachés*								
Autres * (3)		072	1 482	074		1 482	979	
Valeurs mobilières de placement		080		082				
Disponibilités		084	6 951	086		6 951	17 791	
Charges constatées d'avance *		092		094				
<b>Total II</b>		<b>096</b>	<b>8 433</b>	<b>098</b>		<b>8 433</b>	<b>18 770</b>	
<b>Total général (I+II)</b>	<b>110</b>	<b>406 482</b>	<b>112</b>	<b>59 351</b>	<b>347 131</b>	<b>370 076</b>		
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			119 935		127 238	
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131						
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136			( 7 214 )		( 2 972 )	
	Provisions réglementées	140						
	<b>Total I</b>	<b>142</b>			<b>112 721</b>		<b>124 266</b>	
	Provisions pour risques et charges	<b>Total II</b>	<b>154</b>					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			233 148		243 127	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			1 262		1 881	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)	169					802	
	Produits constatés d'avance	174						
	<b>Total III</b>	<b>176</b>			<b>234 410</b>		<b>245 810</b>	
<b>Total général (I + II + III)</b>	<b>180</b>			<b>347 131</b>		<b>370 076</b>		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		5 710	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise Mr DE PAOLI Gilles

Main table with columns for description, exercise N, and exercise N-1. Rows include: A - RÉSULTAT COMPTABLE, PRODUITS D'EXPLOITATION, CHARGES D'EXPLOITATION, 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II), 2 - BÉNÉFICE OU PERTE, B - RÉSULTAT FISCAL, Réintégrations, Déductions, RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS, Défisits, RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : Mr DE PAOLI GillesNéant  \*

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
	ACTIF IMMOBILISÉ									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	54 305	402		404		406	54 305	54 305
	Autres	410	11 185	412		414		416	11 185	11 185
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	220 000	432		434		436	220 000	220 000
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	106 849	442	5 710	444		446	112 559	112 559
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480		482		484		486		
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>392 339</b>	<b>492</b>	<b>5 710</b>	<b>494</b>		<b>496</b>	<b>398 050</b>	<b>398 050</b>
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Immobilisations incorporelles		500	3 807	502	1 639	504		506	5 446	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520	20 533	522	8 800	524		526	29 333	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	16 693	532	7 879	534		536	24 572	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>41 033</b>	<b>572</b>	<b>18 318</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>59 351</b>	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10					
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>580</b>	<b>582</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>		
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>		

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : Mr DE PAOLI GillesNéant  \*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A		NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626			
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		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				
	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT  
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780	

II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits imputés		983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)		996	
Déficits reportables		984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES L'ARTICLE 235 TER ZCA			
Déficits de l'exercice		860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice		129	
Total des déficits restant à reporter		870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)		800	<input type="checkbox"/>

VI DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		1 377
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380		4 486
N° du centre de gestion agréé	388		
Montant de la TVA collectée	374		6 194
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378		4 869
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398		
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397		

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

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





5

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Mr DE PAOLI Gilles				Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2017		et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois	
				1	2
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105	
<b>TOTAL 1</b>				106	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-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	
Retrécissements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153	
<b>TOTAL 2</b>				144	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>					
Achats				121	
Variation négative des stocks				145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des 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 quotes-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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150	
<b>TOTAL 3</b>				152	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).				117	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>					
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022		Effectifs au sens de la CVAE *	023
Période de référence		024		160	
Date de cessation					
<b>VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs</b>					
Effectif moyen du personnel * :				376	
dont apprentis				657	
dont handicapés				651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.					
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.					

Mr DE PAOLI Gilles

700 Chemin Lapienne  
Domaine de Compostelle  
64370 CASTEIDE CANDAU

## **DOSSIER DE GESTION**

**COMPTADOUR**

*Boulevard des Pyrénées*

*Pôle d'affaires*

*64400 OLORON STE MARIE*

*05 59 39 24 33*



## BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles	60 045	17.30	61 684	16.67	-1 639	-2.66
Immobilisations corporelles	278 654	80.27	289 622	78.26	-10 969	-3.79
Immobilisations financières						
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>338 698</b>	<b>97.57</b>	<b>351 306</b>	<b>94.93</b>	<b>-12 608</b>	<b>-3.59</b>
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	1 482	0.43	979	0.26	503	51.39
Disponibilités	6 951	2.00	17 791	4.81	-10 840	-60.93
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 433</b>	<b>2.43</b>	<b>18 770</b>	<b>5.07</b>	<b>-10 338</b>	<b>-55.07</b>
Comptes de régularisation						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>347 131</b>	<b>100.00</b>	<b>370 076</b>	<b>100.00</b>	<b>-22 945</b>	<b>-6.20</b>

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Compte de l'exploitant	119 935	34.55	127 238	34.38	-7 304	-5.74
Résultat (Bénéfice ou perte)	-7 214	-2.08	-2 972	-0.80	-4 242	-142.73
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>112 721</b>	<b>32.47</b>	<b>124 266</b>	<b>33.58</b>	<b>-11 546</b>	<b>-9.29</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Emprunts et dettes assimilées	233 148	67.16	243 127	65.70	-9 979	-4.10
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	1 262	0.36	1 881	0.51	-619	-32.90
Autres dettes			802	0.22	-802	-100.00
<b>DETTES</b>	<b>234 410</b>	<b>67.53</b>	<b>245 810</b>	<b>66.42</b>	<b>-11 399</b>	<b>-4.64</b>
Comptes de régularisation						
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>347 131</b>	<b>100.00</b>	<b>370 076</b>	<b>100.00</b>	<b>-22 945</b>	<b>-6.20</b>

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2016 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	60 044.71	17.30	61 683.71	16.67	-1 639.00	-2.66
20110000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	11 185.33	3.22	11 185.33	3.02		
20700000 FONDS COMMERCIAL	54 305.00	15.64	54 305.00	14.67		
28011000 AMORT. FRAIS D'ETABLISSEMENT	-5 445.62	-1.57	-3 806.62	-1.03	-1 639.00	-43.06
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	278 653.64	80.27	289 622.29	78.26	-10 968.65	-3.79
21310000 BATIMENTS	220 000.00	63.38	220 000.00	59.45		
21570000 AGENCEMENT ET AMENAGEMENTS	112 559.40	32.43	106 849.05	28.87	5 710.35	5.34
28131000 AMORT. BATIMENTS	-29 333.33	-8.45	-20 533.33	-5.55	-8 800.00	-42.86
28157000 AMORT. AGENCEMENT /AMENAGEMENT	-24 572.43	-7.08	-16 693.43	-4.51	-7 879.00	-47.20
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	338 698.35	97.57	351 306.00	94.93	-12 607.65	-3.59
<b>AUTRES CREANCES</b>	1 481.67	0.43	978.71	0.26	502.96	51.39
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF			800.00	0.22	-800.00	NS
44562000 TVA COLLECTEE SUR IMMO.	133.00	0.04			133.00	
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	37.60	0.01			37.60	
44567000 CREDIT DE TVA	40.00	0.01	93.00	0.03	-53.00	-56.99
44571100 TVA COLLECTEE 10%	268.07	0.08			268.07	
44581000 TVA A REGULARISER			38.00	0.01	-38.00	NS
44586000 TVA SUR FNP	126.00	0.04	47.71	0.01	78.29	164.10
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	877.00	0.25			877.00	
<b>DISPONIBILITES</b>	6 950.92	2.00	17 791.38	4.81	-10 840.46	-60.93
51200000 CAISSE EPARGNE DE PAOLI GILLES	6 498.02	1.87	17 338.48	4.69	-10 840.46	-62.52
53000000 CAISSE	452.90	0.13	452.90	0.12		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	8 432.59	2.43	18 770.09	5.07	-10 337.50	-55.07
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	347 130.94	100.00	370 076.09	100.00	-22 945.15	-6.20

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2016 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
COMPTE DE L'EXPLOITANT	119 934.57	34.55	127 238.36	34.38	-7 303.79	-5.74
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	119 934.57	34.55	127 238.36	34.38	-7 303.79	-5.74
<b>RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)</b>	-7 213.77	-2.08	-2 971.88	-0.80	-4 241.89	-142.73
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	112 720.80	32.47	124 266.48	33.58	-11 545.68	-9.29
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	233 147.98	67.16	243 126.72	65.70	-9 978.74	-4.10
16430000 PRET CE CASTEIDE MURS	157 440.06	45.35	162 421.58	43.89	-4 981.52	-3.07
16440000 PRET CE CASTEIDE FDC	75 707.92	21.81	80 705.14	21.81	-4 997.22	-6.19
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	1 262.16	0.36	1 880.98	0.51	-618.82	-32.90
40100000 FOURNISSEUR COLLECTIF	506.16	0.15	1 080.98	0.29	-574.82	-53.18
40810000 FOURNISSEUR FACT. NON PARVENUE	756.00	0.22	800.00	0.22	-44.00	-5.50
AUTRES DETTES			801.91	0.22	-801.91	-100.00
44860000 ETATS CHARGES A PAYER			776.00	0.21	-776.00	NS
46860000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS CHGE			25.91	0.01	-25.91	NS
<b>DETTES</b>	234 410.14	67.53	245 809.61	66.42	-11 399.47	-4.64
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	347 130.94	100.00	370 076.09	100.00	-22 945.15	-6.20

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	62 380	100.00	63 152	100.00	-772	-1.22
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	9 551		9 305		246	2.64
<b>Marge commerciale</b>	-9 551		-9 305		-246	-2.64
+ Production vendue	62 380	100.00	63 152	100.00	-772	-1.22
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	62 380	100.00	63 152	100.00	-772	-1.22
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe			75	0.12	-75	-100.00
<b>Marge brute de production</b>	62 380	100.00	63 077	99.88	-697	-1.10
<b>Marge brute globale</b>	52 830	84.69	53 773	85.15	-943	-1.75
- Autres achats + charges externes	28 434	45.58	25 126	39.79	3 308	13.17
<b>Valeur ajoutée</b>	24 396	39.11	28 646	45.36	-4 251	-14.84
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 674	5.89	3 446	5.46	228	6.63
- Salaires du personnel			61	0.10	-61	-100.00
- Charges sociales du personnel			-2		2	100.00
- Charges de l'exploitant	5 863	9.40	5 999	9.50	-135	-2.26
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	14 858	23.82	19 143	30.31	-4 284	-22.38
+ Autres produits de gestion courante	30	0.05	150	0.24	-120	-80.05
- Autres charges de gestion courante			62	0.10	-62	-100.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	3 709	5.95	3 958	6.27	-249	-6.30
- Dotations aux amortissements	18 318	29.36	17 860	28.28	458	2.56
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	279	0.45	5 328	8.44	-5 049	-94.76
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	7 960	12.76	8 300	13.14	-340	-4.09
<b>Résultat courant</b>	-7 681	-12.31	-2 972	-4.71	-4 709	-158.45
+ Produits exceptionnels	467	0.75			467	
- Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>	467	0.75			467	
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	-7 214	-11.56	-2 972	-4.71	-4 242	-142.73



## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	62 380.46	100.00	63 152.27	100.00	-771.81	-1.22
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	9 550.57		9 304.70		245.87	2.64
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	9 550.57		9 304.70		245.87	2.64
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	-9 550.57		-9 304.70		-245.87	-2.64
PRODUCTION VENDUE	62 380.46	100.00	63 152.27	100.00	-771.81	-1.22
70640000 GITE CASTEIDE	61 939.26	99.29	63 152.27	100.00	-1 213.01	-1.92
70800000 TAXES DE SEJOUR	441.20	0.71			441.20	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	62 380.46	100.00	63 152.27	100.00	-771.81	-1.22
SOUS TRAITANCE DIRECTE			75.00	0.12	-75.00	-100.00
60400000 ACHATS D'ETUDES			75.00	0.12	-75.00	NS
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	62 380.46	100.00	63 077.27	99.88	-696.81	-1.10
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	52 829.89	84.69	53 772.57	85.15	-942.68	-1.75
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	28 434.32	45.58	25 126.32	39.79	3 308.00	13.17
60611000 EDF/GDF	2 239.81	3.59	2 363.06	3.74	-123.25	-5.22
60612000 EAU	444.59	0.71	1 217.56	1.93	-772.97	-63.49
60613000 GAZ BUTANE	1 328.94	2.13	738.00	1.17	590.94	80.07
60614000 CARBURANT	1 143.17	1.83	1 094.06	1.73	49.11	4.49
60630000 PETIT MATERIEL ET FOURN. ENT.	3 373.02	5.41	4 521.37	7.16	-1 148.35	-25.40
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	33.48	0.05	24.80	0.04	8.68	35.00
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	1 788.00	2.87	1 788.00	2.83		
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			164.81	0.26	-164.81	NS
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 349.21	2.16	101.20	0.16	1 248.01	NS
61525000 DECORATION	127.49	0.20			127.49	
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	335.66	0.54			335.66	
61552000 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 662.75	4.27	253.51	0.40	2 409.24	950.35
61554000 ENTRETIEN LINGE	1 391.88	2.23	1 748.39	2.77	-356.51	-20.39
61560000 MAINTENANCE			144.76	0.23	-144.76	NS
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 779.64	2.85	2 920.16	4.62	-1 140.52	-39.06
61610000 ADI	1 396.20	2.24	1 396.20	2.21		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			78.01	0.12	-78.01	NS
61820000 FORMATION - STAGE	1 200.00	1.92			1 200.00	
62100000 PERSONNEL EXT. A L'ENTREPRISE	1 793.00	2.87	1 890.08	2.99	-97.08	-5.14
62220000 COMMISSION ET COURT. SUR VENTE	2 318.77	3.72	1 155.75	1.83	1 163.02	100.63
62260000 HONORAIRES	2 100.00	3.37	1 665.00	2.64	435.00	26.13
62310000 PUBLICITES	246.24	0.39	139.50	0.22	106.74	76.52
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			124.34	0.20	-124.34	NS
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			25.01	0.04	-25.01	NS
62500000 DEPLACEMENTS	4.42	0.01			4.42	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	731.83	1.17	798.72	1.26	-66.89	-8.37
62700000 FRAIS BANCAIRES	348.22	0.56	458.30	0.73	-110.08	-24.02
62810000 COTISATIONS	298.00	0.48	315.73	0.50	-17.73	-5.62
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	24 395.57	39.11	28 646.25	45.36	-4 250.68	-14.84

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	3 673.99	5.89	3 445.50	5.46	228.49	6.63
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1.79	0.00	15.00	0.02	-13.21	-88.07
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	18.00	0.03	282.08	0.45	-264.08	-93.62
63511000 CFE	409.00	0.66	299.00	0.47	110.00	36.79
63512000 TAXE FONCIERE	2 446.00	3.92	1 254.00	1.99	1 192.00	95.06
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	469.00	0.75	928.00	1.47	-459.00	-49.46
63550000 TAXE DE SEJOUR	441.20	0.71	315.92	0.50	125.28	39.66
63580000 AUTRES DROITS			262.50	0.42	-262.50	NS
63781000 CSG DEDUCTIBLE	-111.00	-0.18	89.00	0.14	-200.00	NS
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>			61.45	0.10	-61.45	-100.00
64110000 SALIRES ET APPOINTEMENTS			262.76	0.42	-262.76	NS
64120000 CONGES PAYES			-201.31	-0.32	201.31	100.00
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>			-1.80		1.80	100.00
64500000 CHARGES SOCIALES			109.32	0.17	-109.32	NS
64510000 CHARGES SOCIALES S/ CP			-111.12	-0.18	111.12	100.00
<b>CHARGES DE L'EXPLOITANT</b>	5 863.10	9.40	5 998.57	9.50	-135.47	-2.26
64600000 RSI	970.00	1.55	902.00	1.43	68.00	7.54
64620000 RSI CONJOINT	3 516.00	5.64	3 366.00	5.33	150.00	4.46
64630000 MADELIN ALLIANZ MUTUELLE	1 377.10	2.21	1 730.57	2.74	-353.47	-20.43
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	14 858.48	23.82	19 142.53	30.31	-4 284.05	-22.38
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	30.00	0.05	150.38	0.24	-120.38	-80.05
75800000 PRODUITS DIV. GESTION	30.00	0.05	150.38	0.24	-120.38	-80.05
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			62.46	0.10	-62.46	-100.00
65800000 CHARGES DIV. GEST. COURANTE			62.46	0.10	-62.46	NS
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	3 708.81	5.95	3 958.00	6.27	-249.19	-6.30
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	3 708.81	5.95	3 958.00	6.27	-249.19	-6.30
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	18 318.00	29.36	17 860.43	28.28	457.57	2.56
68111000 DOT. AUX AMORT. IMMO. INCORP.	1 639.00	2.63	1 638.53	2.59	0.47	0.03
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMO. CORPO.	16 679.00	26.74	16 221.90	25.69	457.10	2.82
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	279.29	0.45	5 328.02	8.44	-5 048.73	-94.76
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	7 960.06	12.76	8 299.90	13.14	-339.84	-4.09
66116000 INTERETS D'EMPRUNTS	7 960.06	12.76	8 299.90	13.14	-339.84	-4.09
<b>RESULTAT COURANT</b>	-7 680.77	-12.31	-2 971.88	-4.71	-4 708.89	-158.45
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	467.00	0.75			467.00	
77200000 PDTS EXCEPTIONNELS S/ EX ANT	467.00	0.75			467.00	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	467.00	0.75			467.00	



## EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12 Nbj CA	31/12/2016	12 Nbj CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Compte de l'exploitant	119 935	692.15	127 238	725.32	-7 304	-5.74
Résultat de l'exercice	-7 214	-41.63	-2 972	-16.94	-4 242	-142.73
Provisions réglementées et subventions						
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	112 721	650.52	124 266	708.38	-11 546	-9.29
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	233 148	NS	243 127	NS	-9 979	-4.10
Groupes et associés						
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	345 869	NS	367 393	NS	-21 524	-5.86
Actif net immobilisé	338 698	NS	351 306	NS	-12 608	-3.59
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	7 170	41.38	16 087	91.71	-8 917	-55.43
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	1 482	8.55	979	5.58	503	51.39
Comptes de régularisation						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	1 482	8.55	979	5.58	503	51.39
Fournisseurs et comptes rattachés	1 262	7.28	1 881	10.72	-619	-32.90
Autres dettes			802	4.57	-802	-100.00
Comptes de régularisation						
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	1 262	7.28	2 683	15.29	-1 421	-52.96
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	220	1.27	-1 704	-9.71	1 924	112.88
Disponibilités	6 951	40.11	17 791	101.42	-10 840	-60.93
Concours bancaires courants						
<b>TRESORERIE NETTE</b>	6 951	40.11	17 791	101.42	-10 840	-60.93

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	-7 214	-2 972
Dotations aux amortissements et provisions	18 318	17 860
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>11 104</b>	<b>14 889</b>
Apports	119 935	127 238
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	<b>131 039</b>	<b>142 127</b>
Cessions d'immobilisations		
Apports de l'exploitant		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		243 127
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>131 039</b>	<b>385 254</b>
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	5 710	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant	124 266	
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 979	
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>139 956</b>	
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> <b>Ressource nette (+) ou emploi net (-)</b>	<b>-8 917</b>	<b>385 254</b>

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		503		979
Comptes de régularisation				
<b>VARIATION</b>		503		979
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés		-619		1 881
Autres dettes		-802		802
Comptes de régularisation				
<b>VARIATION</b>		-1 421		2 683
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>		-1 924		1 704
<b>VARIATION TRESORERIE</b>				
Disponibilités		-10 840		17 791
Concours bancaires courants				
<b>VARIATION</b>		-10 840		17 791
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>				
<b>Emploi net (-) ou Ressource nette (+)</b>		8 917		-16 087

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	-7 214	-2 972
<b>± Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	18 318	17 860
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	18 318	17 860
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	11 104	14 889
<b>- Apports</b>	119 935	127 238
<b>= Autofinancement disponible</b>	131 039	142 127
<b>+ Variation du B.F.R.</b>	-1 924	1 704
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>	129 115	143 831
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations		
Apports de l'exploitant		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		243 127
Subventions reçues		
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	5 710	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Retraits de l'exploitant	124 266	139 956
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	9 979	
<b>= Variation de trésorerie</b>	-10 840	386 958
<b>+ Trésorerie initiale</b>	17 791	
<b>TRESORERIE FINALE</b>	6 951	386 958

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

## RATIOS

	31/12/2017	12mois	31/12/2016	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<b>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</b>				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
<hr/> Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	9 551		9 305	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
<b>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</b>				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice				
<hr/> Chiffre d'affaires TTC	68 574		63 152	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
<b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	1 262		1 881	
<hr/> Achats et charges externes TTC	42 854	10.60	34 506	19.62
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
<b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b>				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	8 433		18 770	
<hr/> Dettes à moins d'un an	234 410	0.04	245 810	0.08
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
<b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b>				
Capitaux propres	112 721		124 266	
<hr/> Dettes	234 410	0.48	245 810	0.51
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				