

Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE

AVENUE DU GENERAL LECLERC  
RUE DE BELFORT  
65110 CAUTERETS

## **COMPTES ANNUELS au 31/12/2018**

- *Compte de résultat*
- *Détail Compte de résultat*
- *Bilan actif-passif*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Etat des Immobilisations*
- *Liasse 2031*
- *Liasses 2033-A à 2033-E*
- *Annexe à la liasse fiscale*

**Valérie HUILLET**

*15 rue Général Leclerc*

65400 ARGELES GAZOST

0562970052

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	165 113		165 113	165 695		582	0.35
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	165 113		165 113	165 695		582	0.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 958	3 608		350	9.71
Autres produits			3 032	12		3 020	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			172 104	169 315		2 788	1.65
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			52 230	52 068		162	0.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			86	1 274		1 187	93.22
Autres achats et charges externes *			32 886	31 881		1 005	3.15
Impôts, taxes et versements assimilés			3 748	2 991		757	25.31
Salaires et traitements			30 277	31 073		795	2.56
Charges sociales			18 700	18 192		508	2.79
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 786	4 925		2 139	43.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			145	289		144	49.75
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			140 860	142 692		1 832	1.28
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			31 244	26 624		4 621	17.36
<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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
<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)		487		696	209	30.08
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		487		696	209	30.08
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		487		696	209	30.08
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		30 757		25 927	4 830	18.63
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		230		996	766	76.92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		230		996	766	76.92
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		230		996	766	76.92
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		172 104		169 315	2 788	1.65
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		141 576		144 384	2 808	1.94
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		30 527		24 931	5 596	22.45

\* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Valérie HUILLET

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS</b>	165 113	165 695	582	0.35
70100000 RESTAURANT VENTE 20%	28 711	30 265	1 554	5.14
70120000 RESTAURANT VENTE A 10%	136 402	135 430	972	0.72
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	165 113	165 695	582	0.35
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	3 958	3 608	350	9.71
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	1 913	1 421	492	34.66
79110000 AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE	2 046	2 188	142	6.50
<b>AUTRES PRODUITS</b>	3 032	12	3 020	NS
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	3 032	12	3 020	NS
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	172 104	169 315	2 788	1.65
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	52 230	52 068	162	0.31
60100000 ACHATS DENREES 5.5%	41 055	43 291	2 237	5.17
60110000 ACHATS DENREES TX NORMAL	104	22	82	378.41
60130000 ACHATS BOISSONS A 5.5%	2 519	1 369	1 150	84.03
60131000 ACHATS BOISSONS TX NORMAL	8 553	7 386	1 167	15.80
<b>VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)</b>	86	1 274	1 187	93.22
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	86	1 274	1 187	93.22
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	32 886	31 881	1 005	3.15
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE	3 212	3 336	124	3.72
60614000 FOURNITURES CARBURANT	1 673	1 352	321	23.77
60615000 FOURNITURES COMBUSTIBLES	56	218	161	74.06
60626000 EMBALLAGES	104		104	
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	3 174	4 111	937	22.79
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	1 450		1 450	
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	115	19	96	511.14
61222000 CREDIT BAIL MAT.TRANSPORT	2 219	2 219		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 217	7 083	134	1.90
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	254	34	220	647.06
61353000 LOCATIONS MAT.BUREAU	1 094	1 155	61	5.27
61400000 CHARGES LOCATIVES	495	468	27	5.77
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	18		18	
61551000 ENTRETIEN MAT.TECHNIQUE	41	149	108	72.62
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 784	489	1 296	265.17
61560000 MAINTENANCE	534	309	225	73.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 484	2 357	128	5.43
61840000 FORMATION		1 200	1 200	100.00
62260000 HONORAIRES	2 455	2 940	485	16.50
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	928	464	464	99.93
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		25	25	100.00
62345000 DECORATION	50		50	
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	20	20		
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	93	32	61	190.91
62570000 RECEPTIONS		159	159	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	184	121	63	52.21
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	773	510	263	51.56
62750000 SERVICES BANCAIRES	2 282	2 757	475	17.23
62811000 COTIS. PROFESSIONNELLES	177	357	180	50.42

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	3 748	2 991	757	25.31
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	567	580	13	2.26
63350000 TAXE APPRENTISSAGE (VERST)	205	211	6	2.84
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	55	48	7	14.58
63580000 AUTRES DROITS	250	375	125	33.33
63781000 CSG DEDUCTIBLE	2 671	1 777	894	50.31
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	30 277	31 073	795	2.56
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	28 142	28 909	767	2.65
64120000 CONGES PAYES	90	24	114	475.00
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	2 046	2 188	142	6.50
<b>CHARGES SOCIALES</b>	18 700	18 192	508	2.79
64510000 COTISATIONS SOCIALES	8 714	8 873	159	1.79
64580000 CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	11	10	21	210.00
64600000 COTIS.SOC.PERS.EXPLOITANT	9 797	9 066	731	8.06
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	178	263	85	32.27
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	2 786	4 925	2 139	43.43
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 786	4 925	2 139	43.43
<b>AUTRES CHARGES</b>	145	289	144	49.75
65160000 DROITS D'AUTEURS	142	284	141	49.78
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	3	6	3	48.28
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	140 860	142 692	1 832	1.28
<b>Résultat d'exploitation</b>	31 244	26 624	4 621	17.36
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	487	696	209	30.08
66116000 INTERETS EMPRUNTS &DETTES	396	669	273	40.79
66160000 INTERETS BANCAIRES &S/ESC	91	27	63	231.71
<b>Total des Charges financières</b>	487	696	209	30.08
<b>Résultat financier</b>	487	696	209	30.08
<b>Résultat courant avant impôts</b>	30 757	25 927	4 830	18.63
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	230	996	766	76.92
67120000 PENALITES ET AMENDES	230	756	526	69.58
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION		240	240	100.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	230	996	766	76.92
<b>Résultat exceptionnel</b>	230	996	766	76.92
<b>Total des produits</b>	172 104	169 315	2 788	1.65
<b>Total des charges</b>	141 576	144 384	2 808	1.94
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	30 527	24 931	5 596	22.45

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	50 000		50 000	50 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	3 000	3 000		1 009	1 009	100.00
	Installations techniques, matériel et outillage	7 268	4 292	2 977	1 092	1 885	172.71
	Autres immobilisations corporelles	13 089	3 130	9 959	2 675	7 284	272.34
	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>	73 357	10 422	62 935	54 775	8 160	14.90
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	3 316		3 316	3 403	86	2.54
	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	2 133		2 133	295	1 839	623.99
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 606		3 606	5 366	1 760	32.80	
Charges constatées d'avance (3)	646		646	1 596	951	59.56	
	<b>Total III</b>	9 701		9 701	10 660	958	8.99
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	83 058	10 422	72 636	65 435	7 202	11.01

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : )	17 882		19 047		1 165	6.12
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<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>	30 527		24 931		5 596	22.45
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	12 645		5 884		6 761	114.90
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 930		31 037		7 893	25.43
	Concours bancaires courants			6 218		6 218	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	356				356	
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 057		15 389		331	2.15	
Dettes fiscales et sociales	5 472		6 906		1 434	20.77	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	175				175		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	59 991		59 550		441	0.74
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	72 636		65 435		7 202	11.01

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

30 935

35 379

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	50 000	50 000		
20700000 FONDS COMMERCIAL	50 000	50 000		
CONSTRUCTIONS		1 009	1 009	100.00
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	3 000	5 700	2 700	47.37
28135000 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.	3 000	4 691	1 691	36.05
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 977	1 092	1 885	172.71
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	7 268	10 282	3 014	29.31
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	4 292	9 190	4 899	53.30
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 959	2 675	7 284	272.34
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	6 866	4 168	2 698	64.74
21830000 MATERIEL DE BUREAU		1 305	1 305	100.00
21840000 MOBILIER	6 223	3 800	2 423	63.75
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	1 531	2 166	635	29.30
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		1 305	1 305	100.00
28184000 AMORT. MOBILIER	1 599	3 127	1 528	48.87
<b>Total II</b>	<b>62 935</b>	<b>54 775</b>	<b>8 160</b>	<b>14.90</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 316	3 403	86	2.54
31000000 MATIERES PREMIERES	3 316	3 403	86	2.54
AUTRES CREANCES	2 133	295	1 839	623.99
40960000 FRS EMBALLAGES A RENDRE	22	20	2	11.48
44583000 REMB. DE TVA DEMANDE	1 907		1 907	
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	204	275	71	25.72
DISPONIBILITES	3 606	5 366	1 760	32.80
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	1 082	5 352	4 270	79.78
51210000 CREDIT AGRICOLE	1 979		1 979	
53000000 CAISSE	545	14	531	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	646	1 596	951	59.56
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	646	1 596	951	59.56
<b>Total III</b>	<b>9 701</b>	<b>10 660</b>	<b>958</b>	<b>8.99</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>72 636</b>	<b>65 435</b>	<b>7 202</b>	<b>11.01</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
CAPITAL	17 882	19 047	1 165	6.12
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	17 882	19 047	1 165	6.12
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	30 527	24 931	5 596	22.45
<b>Total I</b>	12 645	5 884	6 761	114.90
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	38 930	31 037	7 893	25.43
16411000 EMPRUNT	14 759		14 759	
16412000 EMPRUNT 35 000€	24 171	31 037	6 866	22.12
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		6 218	6 218	100.00
51210000 CREDIT AGRICOLE		6 218	6 218	100.00
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	356		356	
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDE	356		356	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 057	15 389	331	2.15
40100000 FOURNISSEURS	13 502	13 413	89	0.66
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	1 556	1 975	420	21.25
DETTES FISCALES ET SOCIALES	5 472	6 906	1 434	20.77
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	1 371	2 250	880	39.09
42820000 CONGES A PAYER	190	100	90	90.00
43100000 SECURITE SOCIALE	643	1 138	495	43.50
43120000 COTISATIONS PERSONNELLES		1 454	1 454	100.00
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	238	137	101	74.24
43780000 AUTRES CAISSES	43		43	
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	48	37	11	29.73
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	2 059	308	1 751	568.25
44551000 TVA A DECAISSER		643	643	100.00
44580000 REGULARISATION TVA	114	50	64	129.15
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	766	789	23	2.90
AUTRES DETTES	175		175	
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	175		175	
<b>Total IV</b>	59 991	59 550	441	0.74
<b>TOTAL GENERAL</b>	72 636	65 435	7 202	11.01

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20700000 FONDS COMMERCIAL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	FONDS DE COMMERCE	50 000.00	201113	N 0,00				50 000.00	
<b>Totaux compte : 20700000</b>		50 000.00						50 000.00	

Compte : 21350000 INSTALLATIONS GENERALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	ESCALIER TOURNANT	500.00	201113	L 20,00	411.51	88.49	500.00		
00002 000	DIVERS AGENCEMENTS	2 000.00	201113	L 20,00	1 646.03	353.97	2 000.00		
	Rebut	2 000.00-					2 000.00-		311218
00003 000	STORE 4.50-2.50	700.00	201113	L 20,00	576.11	123.89	700.00		
	Rebut	700.00-					700.00-		311218
00004 000	MENUISERIE ALU	2 500.00	201113	L 20,00	2 057.53	442.47	2 500.00		
<b>Totaux compte : 21350000</b>		3 000.00			4 691.18	1 008.82	3 000.00		

Compte : 21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	LAVE VAISSELLE	800.00	201113	L 25,00	800.00		800.00		
	Rebut	800.00-					800.00-		311218
00003 000	ARMOIRE VENTILEE	800.00	201113	L 25,00	800.00		800.00		
00004 000	HOTTE	700.00	201113	L 25,00	700.00		700.00		
00005 000	HOTTE	700.00	201113	L 25,00	700.00		700.00		
00006 000	CAISSON ASPIRATION	900.00	201113	L 25,00	900.00		900.00		
00007 000	DIVERS MATERIELS	4 060.00	201113	L 25,00	4 060.00		4 060.00		
	Rebut	4 060.00-					4 060.00-		311218
00008 000	BAC PLONGE + DOUCHETTE + GRILLE	400.00	201113	L 25,00	400.00		400.00		
00009 000	REFRIGERATEUR BOISSONS 3P	450.00	251113	L 20,00	369.12	80.88	450.00		
	Rebut	450.00-					450.00-		311218
00010 000	CUISINIERE 6 FEUX SANS FOUR	1 472.00	080616	L 20,00	461.36	294.40	755.76	716.24	
00011 000	MACHINE SOUS VIDE A CLOCHE	585.00	281118	L 20,00		10.90	10.90	574.10	
00012 000	MPRO REFRIGE BOISS. 3P	644.00	031218	L 20,00		10.23	10.23	633.77	
00013 000	LAVE VAISSELLE ECO 54 S 400 V	1 067.22	071218	L 20,00		14.62	14.62	1 052.60	
<b>Totaux compte : 21500000</b>		7 268.22			9 190.48	411.03	4 291.51	2 976.71	

Compte : 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	DIVERS AGENCEMENTS	431.25	201113	L 20,00	354.92	76.33	431.25		

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
	Rebut	431.25-					431.25-		311218
00002 000	DIVERS AGENCEMENTS	255.21	201113	L 20,00	210.03	45.18	255.21		
	Rebut	255.21-					255.21-		311218
00003 000	DIVERS AGENCEMENTS	173.77	201113	L 20,00	143.00	30.77	173.77		
	Rebut	173.77-					173.77-		311218
00004 000	DIVERS AGENCEMENTS	109.82	201113	L 20,00	90.37	19.45	109.82		
	Rebut	109.82-					109.82-		311218
00005 000	DIVERS AGENCEMENTS	179.69	201113	L 20,00	147.90	31.79	179.69		
	Rebut	179.69-					179.69-		311218
00006 000	DIVERS AGENCEMENTS	29.40	201113	L 20,00	24.20	5.20	29.40		
	Rebut	29.40-					29.40-		311218
00007 000	DIVERS AGENCEMENTS	50.17	091213	L 20,00	40.75	9.42	50.17		
	Rebut	50.17-					50.17-		311218
00008 000	CHAUFFAGE MARQUE THERMOR	2 938.30	270114	L 10,00	1 154.39	293.83	1 448.22	1 490.08	
00009 000	STORE	927.57	241018	L 20,00		35.07	35.07	892.50	
00010 000	REFECTION SOL VINYLE	1 728.70	031218	L 20,00		27.47	27.47	1 701.23	
00011 000	REFECTION SOL TEXMARK CHENE	1 271.30	031218	L 20,00		20.20	20.20	1 251.10	
<b>Totaux compte : 21810000</b>		<b>6 865.87</b>			<b>2 165.56</b>	<b>594.71</b>	<b>1 530.96</b>	<b>5 334.91</b>	

Compte : 21830000 MATERIEL DE BUREAU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	TPV TACTILE 15 POUCES SSD 30GO	1 305.00	310714	L 33,33	1 305.00		1 305.00		
	Rebut	1 305.00-					1 305.00-		311218
<b>Totaux compte : 21830000</b>					<b>1 305.00</b>				

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	CHAISES NOYER	600.00	201113	L 20,00	493.81	106.19	600.00		
	Rebut	600.00-					600.00-		311218
00002 000	TABLE EN SAPIN	1 700.00	201113	L 20,00	1 399.12	300.88	1 700.00		
	Rebut	1 700.00-					1 700.00-		311218
00003 000	MOBILIER RESTAURANT	1 500.00	201113	L 20,00	1 234.52	265.48	1 500.00		
00004 000	CHAISE ACIER BRONZE METALLISE	1 824.49	091118	L 20,00		52.99	52.99	1 771.50	
00005 000	SOCLE BETA SILVER H71 + PIED + PLT SOLO ARIZONA	2 898.19	031218	L 20,00		46.05	46.05	2 852.14	
<b>Totaux compte : 21840000</b>		<b>6 222.68</b>			<b>3 127.45</b>	<b>771.59</b>	<b>1 599.04</b>	<b>4 623.64</b>	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
75 254.61		10 946.47		10 946.47	12 844.31		12 844.31	73 356.77

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
20 479.67	2 786.15			2 786.15	12 844.31	10 421.51		



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

(Cocher la ou les cases correspondantes)

Exercice ouvert le	01/01/2018	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	ou réel normal	<input type="checkbox"/>
et clos le	31/12/2018	Option pour la comptabilité super-simplifiée	<input type="checkbox"/>	TVA	<input checked="" type="checkbox"/>
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	<input type="checkbox"/>		

**A IDENTIFICATION**

Dénomination de l'entreprise : Monsieur ESPITALIER CHRIS  
 Adresse de l'entreprise : AVENUE DU GENERAL LECLERC  
 RUE DE BELFORT  
 65110 CAUTERETS  
 Mél : lautanthic@orange.fr  
 Téléphone :  
 SIREN : 3 9 4 7 0 7 8 9 7

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 :  
 Mél :

**B DIVERS**

Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :  
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :  
 RESTAURANT  
 Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case)

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice, page 3)

	Col. 1	Col. 2
<b>1. Résultat fiscal</b> Bénéfice col. 1, Déficit col.2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)	1 284	
<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 .....	b	
revenus nets exonérés (a - b).....	c	
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu.....	d	
<b>3. Total</b>	1 284	
<b>4. Bénéfice imposable</b> (col. 1 - col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2 - col. 1)	1 284	

**4. bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI)**  
 - Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI e   
 - Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI f

**5. Plus-values**  
 taxées selon les règles prévues par les particuliers  à court terme et à long terme exonérées  à long terme imposables à 12,8 %   
 à long terme différée de 2 ans (art. 39 quindecies I-1 du CGI)  dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI)

**6. Exonérations, Abattements et crédits d'impôt**  
 Entreprise nouvelle art. 44 sexies  ZRR art. 44 quindecies  Zone franche d'activité art.44 quaterdecies  Autres dispositifs   
 ZFU art. 44 octies et 44 octies A  Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies  Jeunes entreprises innovantes (JEI) art. 44 sexies A   
 Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies   
 Exonération ou abattement pratique ➔ sur les plus-values à long terme imposables à 12,8 %  sur le bénéfice   
 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)

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

**8. Régime des sociétés de personnes**  
 Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.  
 Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

**9. Comptabilité informatisée**  
 L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI  NON  Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID

**ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire 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 (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr**  
 La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

OGA/OMGA  Viseur conventionné  (Cocher la case correspondante)  
 Nom et coordonnées du CGA/OMGA \_\_\_\_\_ Nom et coordonnées du viseur conventionné \_\_\_\_\_

N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné \_\_\_\_\_ Identité du déclarant:  
 Valérie HUILLET  
 15 rue Général Leclerc  
 65400 ARGELES GAZOST  
 0562970052 0562425944    
 Lieu: CAUTERETS Date: 06/05/2019  
 Qualité et nom du déclarant: Mr Christophe ESPITALIER, chef d'entreprise  
 Signature: \_\_\_\_\_

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 libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les C 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)

Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales ①	BIC "B" ou BIC non professionnels "M" ②	Quote-part du bénéfice ou du déficit ③ 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	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
1	2	3	4

Sociétés en commandite simple ④ montant 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.

Montant des :   
 - 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.

Exercice

### 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

RÉMUNÉRATIONS	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.	30 187
	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 Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE Néant  \*

Adresse de l'entreprise AVENUE DU GENERAL LECLERC 65110 CAUTERETS

Numéro SIRET \* 3 9 4 7 0 7 8 9 7 0 0 0 5 1

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 8		3 1 1 2 2 0 1 7		
<b>ACTIF</b>		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Fonds commercial *	010	50 000	012		50 000	50 000	
	Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *	028	23 357	030	10 422	12 935	4 775	
	Immobilisations financières * (1)	040		042				
<b>Total I (5)</b>		<b>044</b>	<b>73 357</b>	<b>048</b>	<b>10 422</b>	<b>62 935</b>	<b>54 775</b>	
STOCKS ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	3 316	052		3 316	3 403	
	Marchandises *	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070			
		Autres * (3)	072	2 133	074		2 133	295
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	3 606	086		3 606	5 366	
	Charges constatées d'avance *	092	646	094		646	1 596	
	<b>Total II</b>		<b>096</b>	<b>9 701</b>	<b>098</b>		<b>9 701</b>	<b>10 660</b>
	<b>Total général (I+II)</b>		<b>110</b>	<b>83 058</b>	<b>112</b>	<b>10 422</b>	<b>72 636</b>	<b>65 435</b>

				Exercice N		Exercice N-1		
				NET 1		NET 2		
<b>PASSIF</b>								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			(17 882)		(19 047)	
	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		)	132			
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136			30 527		24 931	
	Provisions réglementées	140						
	<b>Total I</b>		<b>142</b>			<b>12 645</b>		<b>5 884</b>
	Provisions pour risques et charges		<b>Total II</b>		<b>154</b>			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			38 930		37 256	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			356			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			15 057		15 389	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....	169		)	172	5 647	6 906	
	Produits constatés d'avance	174						
	<b>Total III</b>		<b>176</b>			<b>59 991</b>		<b>59 550</b>
<b>Total général (I + II + III)</b>		<b>180</b>			<b>72 636</b>		<b>65 435</b>	

RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		29 056
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		10 946
	(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.

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le								
		13	11	22	01	18	13	11	22	01	17	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210								
	Production vendue { biens services * }	215		214	165	113		218		165	695	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222				224				
	Production immobilisée *											
	Subventions d'exploitation reçues			226								
	Autres produits			230	6	990					3	620
	<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)</b>			232	172	104					169	315
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234							
Variation de stock (marchandises) *				236								
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	52	230				52	068	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240		86				1	274	
Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier 2 219 - immobilier)				242	32	886				31	881	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	55	244	3	748				2	991	
Rémunérations du personnel *				250	30	277				31	073	
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	18	700				18	192	
Dotations aux amortissements *				254	2	786				4	925	
Dotations aux provisions				256								
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	145					289			
	260											
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			264	140	860				142	692		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			270	31	244				26	624		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280									
	Produits exceptionnels (IV)		290									
	Charges financières (V)		294	487					696			
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	230					996		
		348										
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306									
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)</b>			310	30	527				24	931		
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	30	527	314						
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316									
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318									
	Provisions non déductibles *		322									
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)		324									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	299							
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			251								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999								
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997									
Déductions	Entreprise nouvelles (44, sexties)	986		987								
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		989								
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		344								
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"			655								
	<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	1	284	354					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)		356									
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :					360						
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b>	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	1	284	372						



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

Désignation de l'entreprise : Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE

Néant  \*

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	50 000	402		404		406	50 000	50 000	
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430	5 700	432		434	2 700	436	3 000	3 000	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	10 282	442	2 296	444	5 310	446	7 268	7 268	
	Installations générales agencements divers	450	4 168	452	3 928	454	1 229	456	6 866	6 866	
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	5 105	472	4 723	474	3 605	476	6 223	6 223	
	Immobilisations financières	480		482		484		486			
	<b>TOTAL</b>	<b>490</b>	<b>75 255</b>	<b>492</b>	<b>10 946</b>	<b>494</b>	<b>12 844</b>	<b>496</b>	<b>73 357</b>	<b>73 357</b>	
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506			
	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520	4 691	522	1 009	524	2 700	526	3 000		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	9 190	532	411	534	5 310	536	4 292		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	2 166	542	595	544	1 229	546	1 531		
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	4 432	562	772	564	3 605	566	1 599		
	<b>TOTAL</b>	<b>570</b>	<b>20 480</b>	<b>572</b>	<b>2 786</b>	<b>574</b>	<b>12 844</b>	<b>576</b>	<b>10 422</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 *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12.8 % ⑦	0 % ⑧			
1											
2				CF ETAT ANNEXE							
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	12 844	580	12 844	582	584	586	581	587	589	
	Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595		
	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)							591			
	<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.



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 : Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE

Néant  \*

## 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

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982
Déficits imputés	983
Déficits reportables	984
Déficits de l'exercice	860
Total des déficits restant à reporter	870

## III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996

## IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	9 797
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	19 382
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	8 234
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	2 000
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(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 : Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2018		et clos le : 31/12/2018		Durée en nombre de mois		
				1	2	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				376	1	
dont apprentis				657		
dont handicapés				651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	165 113	
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	165 113	
<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	3 032	
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	1 913	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
<b>TOTAL 2</b>				144	4 945	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats				121	62 015	
Variation négative des stocks				145	86	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	12 318	
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	145	
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	74 565	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	95 494
<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	95 494	
<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	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)		022	165 113	Effectifs au sens de la CVAE *		
		023	1			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026		
Période de référence		024	01/01/2018	160	31/12/2018	
Date de cessation				186		

(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.

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			645.57
01/01/2018 AN S.A.N.	1 596.32		
01/01/2018 OI CCAV LOCAM		32.07	
01/01/2018 OI CCAV PRODUITS MENAGES		631.25	
01/01/2018 OI CCAV COT PERSO		933.00	
31/12/2018 OI CCAV LOCAM	50.67		
31/12/2018 OI CCAV PRODUITS HYGIENE	594.90		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE			1 555.60
01/01/2018 AN S.A.N.		1 975.46	
01/01/2018 OI PROV LOYER 12/17 + REGUL	1 116.26		
01/01/2018 OI PROV HOND CPTA	660.00		
01/01/2018 OI PROV HOND SOCIAL	199.20		
31/12/2018 OI PROV LOYER 12/18		605.20	
31/12/2018 OI PROV TERRASSE		250.00	
31/12/2018 OI PROV HON CPTA		510.00	
31/12/2018 OI PROV HON SOCIAL		152.40	
31/12/2018 OI PROV REGUL LOYER 08 A 12/18		38.00	
42820000 CONGES A PAYER			190.00
01/01/2018 AN S.A.N.		100.00	
01/01/2018 OI PROV CP	100.00		
31/12/2018 OI PROV CP BUSA		130.00	
31/12/2018 OI PROV CP PAPEP		60.00	
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES			48.00
01/01/2018 AN S.A.N.		37.00	
01/01/2018 OI PROV CH/CP	37.00		
31/12/2018 OI PROV CH/CP BUSA		25.00	
31/12/2018 OI PROV CH/CP PAPEP		23.00	
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER			2 059.00
01/01/2018 AN S.A.N.		308.12	
01/01/2018 OI PROV ASMT 2017	210.12		
01/01/2018 OI PROV COT PERSO	98.00		
31/12/2018 OI PROV COT PERSO		2 059.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER			766.48
01/01/2018 AN S.A.N.		789.41	
01/01/2018 OI PROV TAXE APP 18	211.00		
01/01/2018 OI PROV FAFIH 1% CDD 18	578.41		
31/12/2018 OI PROV TAXE APP		205.00	
31/12/2018 OI PROV FAFIH		561.48	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67120000 PENALITES ET AMENDES			230.00
31/01/2018 CD MALAKOFF MEDERIC MAJO 2017	90.00		
16/02/2018 CA URSSAF	140.00		