

Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE

AVENUE DU GENERAL LECLERC  
RUE DE BELFORT  
65110 CAUTERETS

## COMPTES ANNUELS au 31/12/2019

- *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 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	177 810		177 810	165 113		12 697	7.69
Production vendue de services							
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	177 810		177 810	165 113		12 697	7.69
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 791	3 958		1 167	29.49
Autres produits			1 836	3 032		1 196	39.45
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			182 437	172 104		10 333	6.00
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			60 646	52 230		8 416	16.11
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5	1 047		1 052	100.47
Autres achats et charges externes *			34 979	36 240		1 260	3.48
Impôts, taxes et versements assimilés			4 199	3 477		722	20.76
Salaires et traitements			38 868	30 277		8 591	28.37
Charges sociales			17 522	17 664		142	0.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 251	2 738		487	17.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			279	145		133	91.75
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			158 740	143 819		14 921	10.38
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			23 697	28 285		4 588	16.22
<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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	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)		0			0	
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>		0			0	
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		551		487	65	13.25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		551		487	65	13.25
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		551		487	64	13.18
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		23 146		27 798	4 652	16.74
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		60			60	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 833			9 833	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		9 893			9 893	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				230	230	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 726			10 726	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		10 726		230	10 496	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		833		230	603	262.18
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		192 331		172 104	20 227	11.75
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		170 018		144 536	25 482	17.63
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		22 313		27 568	5 255	19.06

\* 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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	177 810		165 113		12 697	7.69
70100000 RESTAURANT VENTE 20%	28 269		28 711		441	1.54
70120000 RESTAURANT VENTE A 10%	149 541		136 402		13 138	9.63
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>177 810</b>		<b>165 113</b>		<b>12 697</b>	<b>7.69</b>
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 791		3 958		1 167	29.49
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	456		1 913		1 457	76.16
79110000 AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE	2 335		2 046		289	14.14
AUTRES PRODUITS	1 836		3 032		1 196	39.45
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	1 836		3 032		1 196	39.45
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>182 437</b>		<b>172 104</b>		<b>10 333</b>	<b>6.00</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	60 646		52 230		8 416	16.11
60100000 ACHATS DENREES 5.5%	48 773		41 055		7 718	18.80
60110000 ACHATS DENREES TX NORMAL	73		104		31	30.11
60130000 ACHATS BOISSONS A 5.5%	2 071		2 519		448	17.79
60131000 ACHATS BOISSONS TX NORMAL	9 730		8 553		1 177	13.77
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	5		1 047		1 052	100.47
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	5		1 047		1 052	100.47
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	34 979		36 240		1 260	3.48
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE	3 163		3 212		49	1.53
60614000 FOURNITURES CARBURANT	1 855		1 673		182	10.85
60615000 FOURNITURES COMBUSTIBLES	96		56		39	69.29
60626000 EMBALLAGES			104		104	100.00
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	2 353		3 528		1 174	33.29
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	1 543		1 450		93	6.42
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	103		115		12	10.12
61222000 CREDIT BAIL MAT.TRANSPORT	2 219		2 219			
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	9 458		7 217		2 241	31.06
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	264		254		10	3.94
61353000 LOCATIONS MAT.BUREAU	912		1 094		182	16.61
61400000 CHARGES LOCATIVES	366		495		129	26.06
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 183		3 018		1 834	60.78
61551000 ENTRETIEN MAT.TECHNIQUE			41		41	100.00
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	163		1 784		1 621	90.84
61560000 MAINTENANCE	390		534		144	26.95
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 897		2 484		412	16.60
62260000 HONORAIRES	2 730		2 455		275	11.20
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 322		928		394	42.44
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	229				229	
62345000 DECORATION	143		50		93	185.68
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	270		20		250	NS
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	34		93		59	63.36
62600000 FRAIS POSTAUX			184		184	100.00
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	752		773		21	2.72
62750000 SERVICES BANCAIRES	2 358		2 282		76	3.32
62811000 COTIS. PROFESSIONNELLES	177		177			

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 199		3 477		722	20.76
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	703		567		136	23.98
63350000 TAXE APPRENTISSAGE (VERST)	34		205		171	83.41
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	978		55		923	NS
63580000 AUTRES DROITS	375		250		125	50.00
63781000 CSG DEDUCTIBLE	2 109		2 400		291	12.13
SALAIRES ET TRAITEMENTS	38 868		30 277		8 591	28.37
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	36 492		28 142		8 350	29.67
64120000 CONGES PAYES	41		90		49	54.44
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	2 335		2 046		289	14.14
CHARGES SOCIALES	17 522		17 664		142	0.80
64510000 COTISATIONS SOCIALES	7 827		8 714		887	10.18
64580000 CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	2		11		9	81.82
64600000 COTIS.SOC.PERS.EXPLOITANT	7 521		8 761		1 240	14.15
64690000 LOI MADELIN	1 900				1 900	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	272		178		94	52.80
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 251		2 738		487	17.78
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 251		2 738		487	17.78
AUTRES CHARGES	279		145		133	91.75
65160000 DROITS D'AUTEURS	266		142		123	86.43
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	13		3		10	356.64
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>158 740</b>		<b>143 819</b>		<b>14 921</b>	<b>10.38</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>23 697</b>		<b>28 285</b>		<b>4 588</b>	<b>16.22</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	0				0	
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	0				0	
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	551		487		65	13.25
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	494		396		98	24.70
66160000 INTERETS BANCAIRES & S/ESC	57		91		33	36.70
<b>Total des Charges financières</b>	<b>551</b>		<b>487</b>		<b>65</b>	<b>13.25</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>551</b>		<b>487</b>		<b>64</b>	<b>13.18</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>23 146</b>		<b>27 798</b>		<b>4 652</b>	<b>16.74</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	60				60	
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	60				60	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 833				9 833	
77500000 PDTS CESSION ELEM. ACTIF	9 833				9 833	
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	<b>9 893</b>				<b>9 893</b>	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION				230	230	100.00
67120000 PENALITES ET AMENDES				230	230	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 726				10 726	
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	10 726				10 726	
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	10 726		230		10 496	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>		833		230	603	262.18
<b>Total des produits</b>		192 331		172 104	20 227	11.75
<b>Total des charges</b>		170 018		144 536	25 482	17.63
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>		22 313		27 568	5 255	19.06

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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					
	Installations techniques, matériel et outillage	7 268	5 045	2 223	2 977	754	25.32	
	Autres immobilisations corporelles	11 104	4 580	6 523	7 006	483	6.89	
	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>	71 372	12 625	58 746	59 983	1 236	2.06	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	2 361		2 361	2 356	5	0.21	
	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	583		583	2 133	1 550	72.67	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	1 685		1 685	3 606	1 921	53.28		
Charges constatées d'avance (3)	1 864		1 864	292	1 572	538.36		
	<b>Total III</b>	6 493		6 493	8 387	1 894	22.58	
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>	77 865	12 625	65 239	68 370	3 131	4.58	

(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	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : )	18 807		17 882		925	5.17
	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>	22 313		27 568		5 255	19.06
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	3 506		9 686		6 180	63.81
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	29 056		38 930		9 874	25.36
	Concours bancaires courants	4 027				4 027	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			356		356	100.00
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 047		15 057		6 990	46.42	
Dettes fiscales et sociales	6 603		4 165		2 438	58.55	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			175		175	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	61 734		58 684		3 050	5.20
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	65 239		68 370		3 131	4.58

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

42 690

29 628



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	50 000		50 000			
20700000 FONDS COMMERCIAL	50 000		50 000			
CONSTRUCTIONS						
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	3 000		3 000			
28135000 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.	3 000		3 000			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 223		2 977		754	25.32
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	7 268		7 268			
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	5 045		4 292		754	17.56
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 523		7 006		483	6.89
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	4 881		3 866		1 015	26.26
21840000 MOBILIER	6 223		6 223			
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	2 037		1 483		553	37.30
28184000 AMORT. MOBILIER	2 544		1 599		945	59.07
<b>Total II</b>	58 746		59 983		1 236	2.06
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	2 361		2 356		5	0.21
31000000 MATIERES PREMIERES	2 361		2 356		5	0.21
AUTRES CREANCES	583		2 133		1 550	72.67
40960000 FRS EMBALLAGES A RENDRE	48		22		26	115.49
44580000 REGULARISATION TVA	160				160	
44583000 REMB. DE TVA DEMANDE			1 907		1 907	100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	262		204		58	28.62
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	112				112	
DISPONIBILITES	1 685		3 606		1 921	53.28
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	1 666		1 082		584	53.99
51210000 CREDIT AGRICOLE			1 979		1 979	100.00
53000000 CAISSE	19		545		526	96.56
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 864		292		1 572	538.36
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 864		292		1 572	538.36
<b>Total III</b>	6 493		8 387		1 894	22.58
<b>TOTAL GENERAL</b>	65 239		68 370		3 131	4.58

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAL	18 807		17 882		925	5.17
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	18 807		17 882		925	5.17
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	22 313		27 568		5 255	19.06
<b>Total I</b>	3 506		9 686		6 180	63.81
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	29 056		38 930		9 874	25.36
16411000 EMPRUNT	11 845		14 759		2 914	19.75
16412000 EMPRUNT 35 000€	17 212		24 171		6 960	28.79
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	4 027				4 027	
51210000 CREDIT AGRICOLE	4 027				4 027	
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS			356		356	100.00
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDE			356		356	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 047		15 057		6 990	46.42
40100000 FOURNISSEURS	21 195		13 502		7 693	56.98
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	852		1 556		704	45.23
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 603		4 165		2 438	58.55
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	1 636		1 371		265	19.36
42820000 CONGES A PAYER	231		190		41	21.58
43100000 SECURITE SOCIALE	761		643		118	18.28
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	429		238		191	80.14
43780000 AUTRES CAISSES	1 059		43		1 016	NS
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	50		48		2	4.17
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER			752		752	100.00
44551000 TVA A DECAISSER	704				704	
44580000 REGULARISATION TVA			114		114	100.00
44700000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS	978				978	
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	756		766		10	1.34
AUTRES DETTES			175		175	100.00
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS			175		175	100.00
<b>Total IV</b>	61 734		58 684		3 050	5.20
<b>TOTAL GENERAL</b>	65 239		68 370		3 131	4.58

## 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	500.00		500.00		
00004 000	MENUISERIE ALU	2 500.00	201113	L 20,00	2 500.00		2 500.00		
<b>Totaux compte : 21350000</b>		3 000.00			3 000.00		3 000.00		

Compte : 21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
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		
00008 000	BAC PLONGE + DOUCHETTE + GRILLE	400.00	201113	L 25,00	400.00		400.00		
00010 000	CUISINIERE 6 FEUX SANS FOUR	1 472.00	080616	L 20,00	755.76	294.40	1 050.16	421.84	
00011 000	MACHINE SOUS VIDE A CLOCHE	585.00	281118	L 20,00	10.90	117.00	127.90	457.10	
00012 000	MPRO REFRIGE BOISS. 3P	644.00	031218	L 20,00	10.23	128.80	139.03	504.97	
00013 000	LAVE VAISSELLE ECO 54 S 400 V	1 067.22	071218	L 20,00	14.62	213.44	228.06	839.16	
<b>Totaux compte : 21500000</b>		7 268.22			4 291.51	753.64	5 045.15	2 223.07	

Compte : 21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00008 000	CHAUFFAGE MARQUE THERMOR	2 938.30	270114	L 10,00	1 448.22	293.83	1 742.05	1 196.25	
00009 000	STORE	927.57	241018	L 20,00	35.07	185.51	220.58	706.99	
00010 000	ABRI BOIS	1 015.00	210819	L 20,00		73.97	73.97	941.03	
<b>Totaux compte : 21810000</b>		4 880.87			1 483.29	553.31	2 036.60	2 844.27	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	RACHAT JUMPY	10 726.34	231219	L 33,33				10 726.34	
	Cession ( 9 833,33 )	10 726.34-						10 726.34-	231219
Totaux compte : 21820000									

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	MOBILIER RESTAURANT	1 500.00	201113	L 20,00	1 500.00		1 500.00		
00004 000	CHAISE ACIER BRONZE METALLISE	1 824.49	091118	L 20,00	52.99	364.90	417.89	1 406.60	
00005 000	SOCLE BETA SILVER H71 + PIED + PLT SOLO ARIZONA	2 898.19	031218	L 20,00	46.05	579.64	625.69	2 272.50	
Totaux compte : 21840000		6 222.68			1 599.04	944.54	2 543.58	3 679.10	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
70 356.77		11 741.34		11 741.34	10 726.34		10 726.34	71 371.77

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
10 373.84	2 251.49			2 251.49		12 625.33		



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

*(Cocher la ou les cases correspondantes)*

Formulaire obligatoire  
(article 223 du Code général des impôts)

Exercice ouvert le	01/01/2019	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	ou réel normal	<input type="checkbox"/>
et clos le	31/12/2019	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"/>		

<b>A IDENTIFICATION</b>	
Dénomination de l'entreprise : Monsieur ESPITALIER CHRIS	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 :
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
Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :	

<b>B DIVERS</b>	
Activités exercées (souligner l'activité principale) : RESTAURANT	
Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case) <input type="checkbox"/>	

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (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)	6 530	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10 %		
<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>	6 530	
<b>4. Bénéfice imposable</b> (col. 1 - col. 2) ou <b>Déficit déductible</b> (col. 2 - col. 1)	6 530	

**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

- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI

**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 quindecimes I-1 du CGI)  dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI)  dont plus-value à court terme exonérée art. 151 septies A et 238 quindecies

**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  Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies

Exonération ou abattement pratique ➔ sur les plus-values à long terme imposables à 12,8 %  sur le bénéfice professionnel

Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)

**7. BIC non professionnels (2031 Bis-SD)**

a - BÉNÉFICE  b - DÉFICIT

Plus-values à court terme exonérées (art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindecies)  Plus-values à long terme  Plus-values à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance

Moins-values à court terme (art 39 duodécies)  PV nettes à long terme imposable à 12,8 %  Exonération ou abattement pratiqué sur le bénéfice non professionnel

**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: 14/04/2020 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, éventuellement à l'impôt sur les sociétés	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit ④
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-SD. 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 les DSN de 2019 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.	38 827

**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
Locations meublées non professionnelle déjà soumises aux contributions sociales par les organismes sociaux		
Locations meublées non professionnelles non encore soumises à cotisations sociales		
Location gérance		
Membres non professionnel de copropriété 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

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 9		3 1 1 2 2 0 1 8		
<b>ACTIF</b>		<b>Brut</b>		<b>Amortissements - Provisions</b>		<b>Net</b>		
		<b>1</b>		<b>2</b>		<b>3</b>		
						<b>4</b>		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	50 000	012		50 000	50 000	
	Fonds commercial *							
	Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *	028	21 372	030	12 625	8 746	9 983	
	Immobilisations financières * (1)	040		042				
<b>Total I (5)</b>		<b>044</b>	<b>71 372</b>	<b>048</b>	<b>12 625</b>	<b>58 746</b>	<b>59 983</b>	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	2 361	052		2 361	2 356	
	Marchandises *	060		062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070			
		Autres * (3)	072	583	074		583	2 133
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	1 685	086		1 685	3 606	
	Charges constatées d'avance *	092	1 864	094		1 864	292	
	<b>Total II</b>		<b>096</b>	<b>6 493</b>	<b>098</b>		<b>6 493</b>	<b>8 387</b>
	<b>Total général (I+II)</b>		<b>110</b>	<b>77 865</b>	<b>112</b>	<b>12 625</b>	<b>65 239</b>	<b>68 370</b>

				Exercice N		Exercice N-1		
				NET 1		NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		(18 807)	(17 882)			
	Ecart 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		22 313	27 568			
	Provisions réglementées	140						
	<b>Total I</b>		<b>142</b>		<b>3 506</b>	<b>9 686</b>		
	<b>Total II</b>		<b>154</b>					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		33 083	38 930			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			356			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		22 047	15 057			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....	169		6 603	4 340			
	Produits constatés d'avance	174						
	<b>Total III</b>		<b>176</b>		<b>61 734</b>	<b>58 684</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>		<b>180</b>		<b>65 239</b>	<b>68 370</b>			

RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	19 044
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	11 741
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	9 833

\* 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	1	1	2	2	0	1	9	13	1	1	2	2	0	1	8	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209			210													
	Production vendue { biens et livraisons intracommunautaires } services *	215			214		177 810			218					165 113			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222													
	Production immobilisée *				224													
	Subventions d'exploitation reçues				226													
	Autres produits				230		4 627								6 990			
	<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)</b>				232		182 437								172 104			
	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		60 646								52 230			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *					240		(5)								1 047			
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier 2 219 - immobilier )					242		34 979								36 240			
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )		243		978		244		4 199							3 477			
Rémunérations du personnel *					250		38 868								30 277			
Charges sociales (cf. renvoi 380)					252		17 522								17 664			
Dotations aux amortissements *					254		2 251								2 738			
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		279							145			
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				264		158 740								143 819				
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270		23 697								28 285				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280		0											
	Produits exceptionnels (IV)				290		9 893											
	Charges financières (V)				294		551								487			
	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		10 726							230			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)				306													
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)</b>				310		22 313								27 568				
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		22 313				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		74											
	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													
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997													
	Entreprise nouvelles (44, sexties)	986		Zone franche urbaine (44, octies et octies A)	987		Zones de restructuration de la défense (44, terdecies)	127		Zones de revitalisation rurales (44, quinquies)	138	15 857		342	15 857			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexties A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 43 duodecies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	990							
	Divers ZFA NG (dont 44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992							
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641							
	<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			352		6 530								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		6 530								372				



**ANNEXE DÉCLARATION 2033-B**

Désignation de l'entreprise : Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE

31/12/2019

<b>Détail des réintégrations diverses</b>		
FRAIS FINANCIERS NON DEDUCTIBLES		74
<b>Total des réintégrations diverses</b>	<b>330</b>	<b>74</b>

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

<b>Détail des déductions diverses</b>		
<b>Total des déductions diverses</b>		

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

Désignation de l'entreprise : Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE

Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	3 000	432		434		436	3 000	3 000		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	7 268	442		444		446	7 268	7 268		
	Installations générales agencements divers	450	3 866	452	1 015	454		456	4 881	4 881		
	Matériel de transport	460		462	10 726	464	10 726	466				
	Autres immobilisations corporelles	470	6 223	472		474		476	6 223	6 223		
	Immobilisations financières	480		482		484		486				
	<b>TOTAL</b>	<b>490</b>	<b>70 357</b>	<b>492</b>	<b>11 741</b>	<b>494</b>	<b>10 726</b>	<b>496</b>	<b>71 372</b>	<b>71 372</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	3 000	522		524		526	3 000			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	4 292	532		534	754	536		5 045		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 483	542		544	553	546		2 037		
	Matériel de transport	550		552		554		556				
	Autres immobilisations corporelles	560	1 599	562		564	945	566		2 544		
	<b>TOTAL</b>	<b>570</b>	<b>10 374</b>	<b>572</b>		<b>574</b>	<b>2 251</b>	<b>576</b>		<b>12 625</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							
	RACHAT JUMPY											
	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	10 726		10 726	9 833	(893)							
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	10 726	580	10 726	584	9 833	586	(893)	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>(893)</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 (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	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		1 900
- dont montant de la cotisation facultative Madelin	325		1 900
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380		7 521
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		7 521
N° du centre de gestion agréé	388		
Montant de la TVA collectée	374		22 575
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378		8 536
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399		720
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		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group



Désignation de l'entreprise : Monsieur ESPITALIER CHRISTOPHE				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2019		et clos le : 31/12/2019		Durée en nombre de mois		
				1	2	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				376	2	
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	177 810	
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	177 810	
<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	1 836	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143		
Subventions d'exploitation reçues				113		
Variation positive des stocks				111	5	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	456	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153		
<b>TOTAL 2</b>				144	2 297	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats				121	69 759	
Variation négative des stocks				145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	13 014	
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	279	
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	83 052	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	137	97 055
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 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	x			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	177 810	Effectifs au sens de la CVAE *	023	2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026			
Période de référence		024	01/01/2019	160	31/12/2019	
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			1 864.34
01/01/2019 AN S.A.N.	292.05		
01/01/2019 OI CCAV LOCAM		50.67	
01/01/2019 OI CCAV PRODUITS HYGIENE		241.38	
31/12/2019 OI CCAV COT PERSO	1 605.00		
31/12/2019 OI CCAV LOCAM	50.67		
31/12/2019 OI CCAV PRODUITS ENTRETIEN	208.67		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE			852.00
01/01/2019 AN S.A.N.		1 555.60	
01/01/2019 OI PROV HCN CPTA	510.00		
01/01/2019 OI PROV HCN SOCIAL	152.40		
01/01/2019 OI PROV REGUL LOYER 08 A 12/18	38.00		
01/01/2019 OI PROV LOYER 12/18	605.20		
01/01/2019 OI PROV TERRASSE	250.00		
31/12/2019 OI PROV HCN CPTA		510.00	
31/12/2019 OI PROV HCN SOCIAL		342.00	
42820000 CONGES A PAYER			231.00
01/01/2019 AN S.A.N.		190.00	
01/01/2019 OI PROV CP PAPEET	60.00		
01/01/2019 OI PROV CP BUSA	130.00		
31/12/2019 OI PROV CP PAPEET		70.00	
31/12/2019 OI PROV CP LIMOGES		161.00	
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES			50.00
01/01/2019 AN S.A.N.		48.00	
01/01/2019 OI PROV CH/CP PAPEET	23.00		
01/01/2019 OI PROV CH/CP BUSA	25.00		
31/12/2019 OI PROV CH/CP PAPEET		24.00	
31/12/2019 OI PROV CH/CP LIMOGES		26.00	
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER			756.18
01/01/2019 AN S.A.N.		766.48	
01/01/2019 OI PROV TAXE APP	205.00		
01/01/2019 OI PROV FAFIH	561.48		
31/12/2019 OI PROV TAXE APP		34.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2019 OI PROV TAXE FAFIH		722.18	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES			10 726.34
31/12/2019 OD Cession / Rebut au 31/12/2019	10 726.34		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION			60.00
31/12/2019 OD URSSAF ANNUL MAJO		60.00	
77500000 PDTS CESSION ELEM. ACTIF			9 833.33
23/12/2019 OD CESSION JUMPY		9 833.33	