

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Les Settons
58230 MONTSAUCHE

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	4
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Autres informations	15
Etats détaillés	16
Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	20
Dossier de gestion	23
Liasse Fiscale	25

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
EURL LES GRILLONS DU MORVAN
Pour l'exercice du 01 janvier 2013 au 31 décembre 2013

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	211 625
Chiffre d'affaires	305 960
Résultat net comptable (Bénéfice)	2 946

Fait à CHATEAU CHINON
Le 29/04/2014

MENUEL PHILIPPE
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	50 000		50 000	50 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	201 620	99 983	101 637	121 799
Installations techniques, matériel et outillag	76 225	65 868	10 357	15 888
Autres immobilisations corporelles	6 944	4 501	2 443	1 370
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	40		40	40
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	334 844	170 352	164 492	189 111
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 970		2 970	3 352
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 389		1 389	136
Marchandises	7 662		7 662	7 579
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	62		62	
Personnel				1 377
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 406		3 406	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 318		1 318	1 776
Autres créances				3 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande	6 731		6 731	6 342
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	21 371		21 371	10 938
Charges constatées d'avance	2 224		2 224	2 175
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 133		47 133	36 675
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	381 976	170 352	211 625	225 786

Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-10 822	7 022
Résultat de l'exercice	2 946	-17 844
Subventions d'investissement	6 878	7 820
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 002	4 998
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	50 603	62 665
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	50 603	62 665
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	122 407	141 465
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 496	7 470
Personnel	9 333	3 580
Organismes sociaux	7 267	5 355
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	226	
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	195	154
Dettes fiscales et sociales	17 021	9 089
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 095	99
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	204 622	220 788
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	211 625	225 786

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	216 357	221 832
Production vendue	89 602	98 058
Production stockée	1 252	-1 234
Autres produits	470	2 054
Total	307 682	320 710
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	66 828	66 278
Variation de stock (m/ses)	-83	1 130
Achats de m.p & aut.approv.	1 005	1 763
Variation de stock (m.p.)	383	-1 088
Autres achats & charges externes	85 172	86 322
Total	153 304	154 405
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	4 026	7 898
Salaires et Traitements	115 048	110 497
Charges sociales	22 569	30 429
Amortissements et provisions	26 666	31 158
Autres charges	889	1 391
Total	169 197	181 373
RESULTAT D'EXPLOITATION	-14 819	-15 069
Produits financiers		26
Charges financières	2 772	3 240
Résultat financier	-2 772	-3 213
RESULTAT COURANT	-17 591	-18 282
Produits exceptionnels	20 941	941
Charges exceptionnelles	405	503
Résultat exceptionnel	20 536	438
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 946	-17 844

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 211 625 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 946 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2013 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2013 a été constaté pour un montant de 3 406 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	50 000			50 000
Immobilisations corporelles	283 910	2 047	1 168	284 789
Immobilisations financières	55			55
Total	333 965	2 047	1 168	334 844
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	144 854	26 666	1 168	170 352
Immobilisations financières				
Total	144 854	26 666	1 168	170 352
ACTIF NET				164 492

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 047		2 047
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 047		2 047
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 168		1 168
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 168		1 168

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2013
Éléments achetés	50 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	50 000

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 050 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	40		40
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 786	4 786	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 224	2 224	
Total	7 050	7 010	40
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 204 622 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	50 603	12 635	37 968	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 496	8 496		
Dettes fiscales et sociales	17 021	17 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	128 502	128 502		
Produits constatés d'avance				
Total	204 622	166 655	37 968	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	122 407			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 820
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	109
Dettes provis. pr congés à payer	3 543
Personnel - autres charges à payer	4 394
Charges sociales s/congés à payer	762
Charges sociales - charges à payer	1 496
Charges fiscales s/congés à payer	44
Divers - charges à payer	95
Total	16 263

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 224		
Total	2 224		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20700000 - Fonds commercial	50 000,00		50 000,00	50 000,00
Fonds commercial	50 000,00		50 000,00	50 000,00
Immobilisations corporelles				
21450000 - Agencements const s/ sol d'autrui	201 620,05		201 620,05	201 620,05
28145000 - Amortis. agencements constructions		99 983,41	-99 983,41	-79 821,41
Constructions	201 620,05	99 983,41	101 636,64	121 798,64
21540000 - Matériel industriel	76 224,85		76 224,85	76 849,44
28154000 - Amort.matériel et outillage		65 867,62	-65 867,62	-60 961,66
Installations techniques, matériel et outillag	76 224,85	65 867,62	10 357,23	15 887,78
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	1 255,00		1 255,00	1 255,00
21830000 - Matériel de bureau	4 080,17		4 080,17	2 576,92
21840000 - Mobilier	1 608,73		1 608,73	1 608,73
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct. div		812,26	-812,26	-686,76
28183000 - Amortis. matér.bureau et informat.		2 277,04	-2 277,04	-2 129,16
28184000 - Amortis. mobilier		1 411,31	-1 411,31	-1 255,11
Autres immobilisations corporelles	6 943,90	4 500,61	2 443,29	1 369,62
Immobilisations financières				
26100000 - Titres de participation	15,00		15,00	15,00
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
27500000 - Dépôts et cautionnements	40,01		40,01	40,01
Autres immobilisations financières	40,01		40,01	40,01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	334 843,81	170 351,64	164 492,17	189 111,05
Stocks				
32000000 - Autres approvisionnements	2 969,74		2 969,74	3 352,40
Matières premières et autres approv.	2 969,74		2 969,74	3 352,40
35500000 - Stocks de produits finis	1 388,83		1 388,83	136,36
Produits intermédiaires et finis	1 388,83		1 388,83	136,36
37000000 - Stocks de marchandises	7 662,23		7 662,23	7 579,02
Marchandises	7 662,23		7 662,23	7 579,02
Créances				
40960000 - Fournisseurs - emballages à rendre	61,70		61,70	
Fournisseurs débiteurs	61,70		61,70	
42500000 - Personnel - avances et acomptes				9,37
43760000 - RSI				1 331,66
43870000 - Charges sociales - produits à recev				35,53
Personnel				1 376,56
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	3 406,00		3 406,00	
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 406,00		3 406,00	
44566000 - TVA déductible s/aut.biens et sces	8,56		8,56	98,96
44567000 - Crédit de TVA à reporter	345,00		345,00	
44586000 - TVA sur factures non parvenues	964,62		964,62	890,82
44588000 - TVA à régulariser				786,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 318,18		1 318,18	1 775,78
46700100 - La maison des Grillons				3 000,00
Autres créances				3 000,00
Divers				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/command	6 730,93		6 730,93	6 342,00
Avances et acomptes versés sur commande	6 730,93		6 730,93	6 342,00
51200000 - Crédit Mutuel 00020053001	21 293,35		21 293,35	10 657,10
53000000 - Caisse	77,61		77,61	281,13
Disponibilités	21 370,96		21 370,96	10 938,23
48600000 - Charges constatées d'avance	2 224,00		2 224,00	2 175,00
Charges constatées d'avance	2 224,00		2 224,00	2 175,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 132,57		47 132,57	36 675,35
COMPTES DE REGULARISATION				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
TOTAL ACTIF	381 976,38	170 351,64	211 624,74	225 786,40

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	8 000,00	8 000,00
Capital social ou individuel	8 000,00	8 000,00
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)		7 022,23
11900000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-10 821,62	
Report à nouveau	-10 821,62	7 022,23
Résultat de l'exercice	2 945,55	-17 843,85
13100000 - Subventions d'équipement	9 412,13	9 412,13
13900000 - Subventions inscrites au C/R	-2 533,72	-1 592,51
Subventions d'investissement	6 878,41	7 819,62
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 002,34	4 998,00
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
16410000 - Emp. CM 200530 010 - 1 an: véranda	9 687,88	9 313,27
16410100 - Emp. CM 200530 010 + 1 an: véranda	34 258,74	43 946,63
16411000 - Emp. CM 200530 011 - 1 an:enrobeuse	2 838,49	2 728,73
16411100 - Emp. CM 200530 011 + 1 an:enrobeuse	3 708,95	6 547,43
16884000 - Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	108,95	129,42
Emprunts	50 603,01	62 665,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	50 603,01	62 665,48
45510100 - Associé GOMEZ Frédéric	122 406,80	141 464,52
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	122 406,80	141 464,52
40100000 - Fournisseurs	2 676,48	1 926,21
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	5 820,00	5 544,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 496,48	7 470,21
42110000 - Personnel - rémunérations dues	1 396,38	
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	3 543,00	3 580,00
42860000 - Personnel - autres charges à payer	4 394,00	
Personnel	9 333,38	3 580,00
43100000 - Sécurité sociale	1 977,00	
43100200 - URSSAF TEE	2 356,00	2 465,00
43730000 - Caisse de retraite salariés	676,00	
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	762,00	755,00
43860000 - Charges sociales - charges à payer	1 495,91	2 134,71
Organismes sociaux	7 266,91	5 354,71
44588000 - TVA à régulariser	225,67	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	225,67	
44200000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	150,70	110,00
44820000 - Charges fiscales s/congés à payer	44,00	44,00
Autres dettes fiscales et sociales	194,70	154,00
Dettes fiscales et sociales	17 020,66	9 088,71
46700200 - Mme GOMEZ Edith	6 000,00	
46860000 - Divers - charges à payer	95,45	99,48
Autres dettes	6 095,45	99,48
TOTAL DETTES	204 622,40	220 788,40
TOTAL PASSIF	211 624,74	225 786,40

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
70700100 - Petit déjeuner HT 7%	11 060,33	3,61	12 767,08	3,99	-1 706,75	-13,37
70700200 - Restaurant HT 7%	116 040,54	37,93	117 340,56	36,68	-1 300,02	-1,11
70700300 - Bar HT 19.6%	38 820,34	12,69	38 323,78	11,98	496,56	1,30
70700400 - Vte à emporter HT 7 %	23 344,58	7,63	19 150,83	5,99	4 193,75	21,90
70700600 - Revente HT 19.6%	2 232,19	0,73	6 255,68	1,96	-4 023,49	-64,32
70700800 - Pension HT 7 %	15 000,67	4,90	18 954,58	5,93	-3 953,91	-20,86
70703300 - Bar HT 7 %	9 858,71	3,22	9 039,75	2,83	818,96	9,06
Ventes de marchandises	216 357,36	70,71	221 832,26	69,35	-5 474,90	-2,47
70600100 - Hotel HT 7 %	44 451,47	14,53	49 647,78	15,52	-5 196,31	-10,47
70600200 - Pension HT7 %	45 002,02	14,71	46 078,69	14,40	-1 076,67	-2,34
70600300 - Location vélo HT 19.6%	148,84	0,05	292,97	0,09	-144,13	-49,20
70600400 - Téléphone HT 19.6%			2 038,07	0,64	-2 038,07	-100,00
Production vendue	89 602,33	29,29	98 057,51	30,65	-8 455,18	-8,62
71355000 - Variation stock prod. finis	1 252,47	0,41	-1 234,19	-0,39	2 486,66	-201,48
Production stockée	1 252,47	0,41	-1 234,19	-0,39	2 486,66	-201,48
72640000 - Avantage en nature hôtellerie	76,78	0,03	605,01	0,19	-528,23	-87,31
75800000 - Produits divers gestion courante	393,46	0,13	661,35	0,21	-267,89	-40,51
79100000 - Transfert de charges d'exploitation			787,63	0,25	-787,63	-100,00
Autres produits	470,24	0,15	2 053,99	0,64	-1 583,75	-77,11
Total	307 682,40	100,56	320 709,57	100,26	-13 027,17	-4,06
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
60700100 - Bar restaurant HT 5.5%	51 401,65	16,80	49 557,69	15,49	1 843,96	3,72
60700200 - Bar restaurant HT 19.6%	219,94	0,07	75,11	0,02	144,83	192,82
60700500 - Revente sans TVA			408,80	0,13	-408,80	-100,00
60700600 - Bar restaurant sans TVA	866,48	0,28	17,00	0,01	849,48	NS
60700700 - Restaurant HT 7%	20,07	0,01	97,06	0,03	-76,99	-79,32
60701100 - Bar HT 5.5%	2 765,48	0,90	2 560,95	0,80	204,53	7,99
60702200 - Bar HT 19.6%	11 391,22	3,72	13 533,42	4,23	-2 142,20	-15,83
60712000 - Achats marchandises CEE exo	104,86	0,03			104,86	
60870000 - Frais accessoires s/marchandises	58,00	0,02	28,00	0,01	30,00	107,14
Achats de marchandises	66 827,70	21,84	66 278,03	20,72	549,67	0,83
60370000 - Variat. stocks marchandises	-83,21	-0,03	1 129,77	0,35	-1 212,98	-107,37
Variation de stock (m/ses)	-83,21	-0,03	1 129,77	0,35	-1 212,98	-107,37
60261000 - Emballages perdus	508,66	0,17	1 753,13	0,55	-1 244,47	-70,99
60261200 - Emballages perdus CEE	496,21	0,16			496,21	
60810000 - Frais accessoires s/matières 1ers			10,00		-10,00	-100,00
Achats de m.p. & aut.approv.	1 004,87	0,33	1 763,13	0,55	-758,26	-43,01
60320000 - Variat. stocks autres approvist.	382,66	0,13	-1 087,67	-0,34	1 470,33	-135,18
Variation de stock (m.p.)	382,66	0,13	-1 087,67	-0,34	1 470,33	-135,18
60611000 - Fournitures électricité	5 100,44	1,67	4 595,96	1,44	504,48	10,98
60612000 - Gaz taux normal	113,70	0,04	1 508,45	0,47	-1 394,75	-92,46
60613000 - Fournitures eau	4 700,07	1,54	4 125,54	1,29	574,53	13,93
60614000 - Combustibles	10 773,44	3,52	8 729,58	2,73	2 043,86	23,41
60615000 - Fournitures carburants	1 637,96	0,54	1 755,50	0,55	-117,54	-6,70
60630000 - Achats de petit équipement	5 403,19	1,77	8 414,75	2,63	-3 011,56	-35,79
60640000 - Achats fournitures administratives	760,74	0,25	740,36	0,23	20,38	2,75
60680000 - Autres matières et fournitures	2 112,90	0,69	2 468,61	0,77	-355,71	-14,41
60860000 - Frais accessoires s/fournitures	101,85	0,03			101,85	
61320000 - Locations immobilières	24 000,00	7,84	24 000,00	7,50		
61350000 - Locations mobilières	413,04	0,13	413,04	0,13		
61520000 - Entretien immobilier	1 996,74	0,65	5 301,38	1,66	-3 304,64	-62,34
61530000 - Entret réparation véhicules	1 221,18	0,40	91,47	0,03	1 129,71	NS
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	17,21	0,01	538,77	0,17	-521,56	-96,81
61560000 - Maintenance	1 661,84	0,54	1 730,92	0,54	-69,08	-3,99
61610000 - Assurances multirisques	4 134,00	1,35	3 895,00	1,22	239,00	6,14
61630000 - Assurance matériel de transport	486,00	0,16	465,00	0,15	21,00	4,52

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
61700000 - Etudes et recherches	2 000,00	0,65			2 000,00	
61810000 - Documentation générale	99,24	0,03	185,50	0,06	-86,26	-46,50
61830000 - Documentation technique			29,37	0,01	-29,37	-100,00
62220000 - Commissions et courtages sur ventes	129,00	0,04	220,70	0,07	-91,70	-41,55
62223200 - Smart & CO	3 113,63	1,02	4 031,66	1,26	-918,03	-22,77
62260000 - Honoraires	6 340,00	2,07	6 470,00	2,02	-130,00	-2,01
62270000 - Frais d'actes et contentieux	49,92	0,02	43,43	0,01	6,49	14,94
62310000 - Annonces et insertions	788,05	0,26	226,00	0,07	562,05	248,69
62340000 - Cadeaux à la clientèle	912,88	0,30	5,70		907,18	NS
62360000 - Catalogues et imprimés	447,32	0,15			447,32	
62380000 - Divers (pourboires, dons courants)	70,00	0,02	70,00	0,02		
62410000 - Transports sur achats	55,43	0,02	27,48	0,01	27,95	101,71
62510000 - Voyages et déplacements	302,95	0,10	39,20	0,01	263,75	672,83
62560000 - Missions	479,15	0,16	423,60	0,13	55,55	13,11
62610000 - Frais postaux	411,15	0,13	315,45	0,10	95,70	30,34
62620000 - Frais de télécommunication	2 009,81	0,66	1 912,99	0,60	96,82	5,06
62720000 - Commissions et frais	2 195,15	0,72	2 233,51	0,70	-38,36	-1,72
62810000 - Cotisations	1 133,75	0,37	1 312,82	0,41	-179,07	-13,64
Autres achats & charges externes	85 171,73	27,84	86 321,74	26,98	-1 150,01	-1,33
Total	153 303,75	50,11	154 405,00	48,27	-1 101,25	-0,71
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.						
63130000 - Formation continue (Trésor)			91,00	0,03	-91,00	-100,00
63330000 - Formation continue (organisme)	473,15	0,15	585,83	0,18	-112,68	-19,23
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst libér.)	585,00	0,19	724,00	0,23	-139,00	-19,20
63380000 - Autres taxes versées organismes			5 073,40	1,59	-5 073,40	-100,00
63511100 - Cotisation foncière des entreprises	2 460,00	0,80	295,00	0,09	2 165,00	733,90
63580000 - Autres droits	110,00	0,04			110,00	
63700000 - CSG déductible TNS			497,00	0,16	-497,00	-100,00
63780000 - Taxes diverses	345,52	0,11	598,61	0,19	-253,09	-42,28
63781000 - Taxe/alcool	52,10	0,02	33,04	0,01	19,06	57,69
Impôts, taxes et vers. assim.	4 025,77	1,32	7 897,88	2,47	-3 872,11	-49,03
64110000 - Salaires appointements commissions	22 606,42	7,39	35 509,56	11,10	-12 903,14	-36,34
64110100 - Salaires TEE	63 419,86	20,73	65 562,96	20,50	-2 143,10	-3,27
64115000 - Salaires administrateurs gérance	10 184,66	3,33			10 184,66	
64116000 - Rémunération gérant majoritaire	18 874,00	6,17	9 600,00	3,00	9 274,00	96,60
64120000 - Congés payés	-37,00	-0,01	-3 140,00	-0,98	3 103,00	-98,82
64140000 - Indemnités et avantages divers			2 964,82	0,93	-2 964,82	-100,00
Salaires et Traitements	115 047,94	37,60	110 497,34	34,54	4 550,60	4,12
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	12 405,58	4,05	16 479,55	5,15	-4 073,97	-24,72
64520000 - Cotisations aux mutuelles	282,43	0,09	494,05	0,15	-211,62	-42,83
64530000 - Cotisations aux caisses de retraite	4 927,95	1,61	4 781,60	1,49	146,35	3,06
64540000 - Cotisations aux ASSEDIC	3 714,69	1,21	4 487,02	1,40	-772,33	-17,21
64582000 - Charges soc./congrés à payer	7,00		-561,00	-0,18	568,00	-101,25
64610000 - Allocations familiales			257,00	0,08	-257,00	-100,00
64620000 - Maladie			1 048,00	0,33	-1 048,00	-100,00
64630000 - Vieillesse			1 493,00	0,47	-1 493,00	-100,00
64660000 - Perte d'emploi	85,00	0,03			85,00	
64680000 - Madelin vieillesse facultative	2 469,36	0,81	420,78	0,13	2 048,58	486,85
64683000 - Madelin prévoyance complémentaire	975,00	0,32	318,00	0,10	657,00	206,60
64750000 - Médecine du travail et pharmacie	82,00	0,03	500,60	0,16	-418,60	-83,62
64800000 - Autres charges de personnel	1 026,20	0,34	710,06	0,22	316,14	44,52
64900000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-3 406,00	-1,11			-3 406,00	
Charges sociales	22 569,21	7,38	30 428,66	9,51	-7 859,45	-25,83
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	26 665,60	8,72	31 158,13	9,74	-4 492,53	-14,42
Amortissements et provisions	26 665,60	8,72	31 158,13	9,74	-4 492,53	-14,42
65110000 - Redevances pour brevets	879,65	0,29	753,51	0,24	126,14	16,74
65800000 - Charges diverses gestion courante	9,13		637,95	0,20	-628,82	-98,57
Autres charges	888,78	0,29	1 391,46	0,43	-502,68	-36,13
Total	169 197,30	55,30	181 373,47	56,70	-12 176,17	-6,71

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
RESULTAT D'EXPLOITATION	-14 818,65	-4,84	-15 068,90	-4,71	250,25	-1,66
76800000 - Autres produits financiers			26,28	0,01	-26,28	-100,00
Produits financiers			26,28	0,01	-26,28	-100,00
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes	2 772,05	0,91	3 239,64	1,01	-467,59	-14,43
Charges financières	2 772,05	0,91	3 239,64	1,01	-467,59	-14,43
Résultat financier	-2 772,05	-0,91	-3 213,36	-1,00	441,31	-13,73
RESULTAT COURANT	-17 590,70	-5,75	-18 282,26	-5,72	691,56	-3,78
77700000 - Quote-part des subventions virées	941,21	0,31	941,21	0,29		
77800000 - Produits exceptionnels divers	20 000,00	6,54			20 000,00	
Produits exceptionnels	20 941,21	6,84	941,21	0,29	20 000,00	NS
67180000 - Autres charges except. de gestion	404,96	0,13	502,80	0,16	-97,84	-19,46
Charges exceptionnelles	404,96	0,13	502,80	0,16	-97,84	-19,46
Résultat exceptionnel	20 536,25	6,71	438,41	0,14	20 097,84	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 945,55	0,96	-17 843,85	-5,58	20 789,40	-116,51

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Dossier de gestion

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2013	%	31/12/2012	%
Ventes de marchandises	216 357	100,00	221 832	100,00
Achats de marchandises	66 828	30,89	66 278	29,88
Variation stocks de marchandises	-83	-0,04	1 130	0,51
Marge commerciale	149 613	69,15	154 424	69,61
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	89 602	98,54	98 058	100,65
Production stockée	1 252	1,38	-1 234	-1,27
Production immobilisée	77	0,08	605	0,62
PRODUCTION EXERCICE	90 932	100,00	97 428	100,00
Achats matières et consommables	1 005	1,11	1 763	1,81
Variation stocks de matières	383	0,42	-1 088	-1,12
Sous-Traitance				
Marge de production	89 544	98,47	96 753	99,31
ACTIVITE	307 289	100,00	319 261	100,00
MARGE GLOBALE	239 157	77,83	251 177	78,67
Autres achats et charges externes	85 172	27,72	86 322	27,04
VALEUR AJOUTEE	153 985	50,11	164 856	51,64
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	4 026	1,31	7 898	2,47
Salaires	115 048	37,44	110 497	34,61
Charges sur salaires	22 569	7,34	30 429	9,53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	12 342	4,02	16 032	5,02
Autres produits , Reprise amortissements	393	0,13	1 449	0,45
Autres Charges	889	0,29	1 391	0,44
Dotations amortissements et provisions	26 666	8,68	31 158	9,76
RESULTAT D'EXPLOITATION	-14 819	-4,82	-15 069	-4,72
Opérations en commun				
Produits financiers			26	0,01
Charges financières	2 772	0,90	3 240	1,01
Résultat financier	-2 772	-0,90	-3 213	-1,01
RESULTAT COURANT	-17 591	-5,72	-18 282	-5,73
Produits exceptionnels	20 941	6,81	941	0,29
Charges exceptionnelles	405	0,13	503	0,16
Résultat exceptionnel	20 536	6,68	438	0,14
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	2 946	0,96	-17 844	-5,59

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Liasse Fiscale



REPUBLIQUE FRANÇAISE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/01/2013	et clos le	31/12/2013	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:															Adresse du siège social si différente du principal établissement:														
EURL LES GRILLONS DU MORVAN																													
SIRET			4	9	8	3	7	5	7	7	3	0	0	0															
Adresse du destinataire:															Ancienne adresse en cas de changement:														
Les Settons																													
58230 MONTSAUCHE																													

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:		

[illegible]

B	ACTIVITE
---	----------

Activités exercées	Hôtels et hébergement similaire	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
--------------------	---------------------------------	--	--

C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION	(cf.notice de la déclaration n°2065)
---	--	--------------------------------------

1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33,1/3 %	0	Bénéfice imposable à 15 %	0	Déficit	0
2 Plus-values							
PV à long terme imposables à 15 %			Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %				
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées art. 238quindecies	

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	☐	Jeunes entreprises innovantes	☐	Zones franches urbaines	☐	Pôle de compétitivité	☐
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	☐	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	☐	Autres dispositifs	☐	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotés	☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas)	☐	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	☐		

D	IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)
----------	---

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	(cf.notice de la déclaration n°2065)
---	--	--------------------------------------

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	
--	--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôt. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.

Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :					Nom et adresse du conseil :				
COGEP SA 30 place Gudin 58120 CHATEAU CHINON Tel : 03 86 85 20 22					 Tel :				
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :					Identité du déclarant :				
N° d'agrément du CGA					Date : 29/04/2014 Lieu : MON TSAUCHE				
 Tel :					Qualité et nom du signataire: GERANT MONSIEUR GOMEZ FREDERIC				
					Signature :				

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

F	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		Payées par la société elle-même		a		Payées par un établissement chargé du service des titres			b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾								(c)		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								(d)		
Montant des distributions								(e)		
autres que celles visées en (a),								(f)		
(b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾								(g)		
								(h)		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾								(i)		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								(j)		
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾								Total (a à h)		

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS <i>(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</i>									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.			Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1			2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
GOMEZ FREDERIC Les Settons 58230 MONTSAUCHE GERANT			100	2013	18 378				

H AFFECTATION DES VEHICULES DE TOURISME <i>(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</i>									
Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres					Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation				
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée			Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée		Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	

I 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)									

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
RÉMUNÉRATIONS					MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%				
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)				22 888	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
					MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)					MVLT réalisée au cours de l'exercice				
					MVLT restant à reporter				

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL LES GRILLONS DU MORVAN													Néant ☐ *										
Adresse de l'entreprise Les Settons 58230 MONTSAUCHE																							
Numéro SIRET*		4	9	8	3	7	5	7	7	3	0	0	0	1	3								
Durée de l'exercice en nombre de mois*										12		Durée de l'exercice précédent*										12	
															Exercice N clos le 31/12/2013		Exercice N-1 clos le 31/12/2012						
ACTIF															Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		Net 4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010	50 000		012	50 000		50 000												
			Autres*		014			016															
	Immobilisations corporelles*		028	284 788		030	170 351		114 437		139 056												
	Immobilisations financières* (1)		040	55		042			55		55												
	Total I (5)		044	334 843		048	170 351		164 492		189 111												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	4 358		052	4 358		3 488													
		Marchandises *		060	7 662		062	7 662		7 579													
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	6 730		066	6 730		6 342														
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068			070																
		Autres* (3)		072	4 785		074	4 785		6 152													
	Valeurs mobilières de placement		080			082																	
	Disponibilités		084	21 370		086			21 370		10 938												
	Charges constatées d'avance *		092	2 224		094			2 224		2 175												
	Total II		096	47 132		098			47 132		36 675												
	Total général (I + II)		110	381 976		112	170 351		211 624		225 786												
PASSIF										Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2											
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120	8 000		8 000															
	Écarts 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	(10 821)		7 022															
	Résultat de l'exercice				136	2 945		(17 843)															
	Provisions réglementées				140	6 878		7 819															
	Total I				142	7 002		4 998															
Provisions pour risques et charges				Total II		154																	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156	50 603		62 665															
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																		
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166	8 496		7 470															
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169	122 406		150 652															
Produits constatés d'avance				174																			
Total III				176	204 622		220 788																
Total général (I + II + III)				180	211 624		225 786																
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193			(4)	Dont dettes à plus d'un an		195	37 968													
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197			(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182	2 046													
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199				Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		184														

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le
31/12/2013
1Exercice N-1 clos le
31/12/2012
2

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			{	dont export et livraisons intracommunautaires			{	209		210	216 357			221 832			
	Production vendue				215		214											
	services*				217		218		89 602			98 057						
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)										222	1 252			(1 234)			
	Production immobilisée*										224	76			605			
	Subventions d'exploitation reçues										226							
	Autres produits										230	393			1 448			
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)										232	307 682			320 709			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)										234	66 827			66 278			
	Variation de stock (marchandises)*										236	(83)			1 129			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)										238	1 004			1 763			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*										240	382			(1 087)			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)										242	85 171			86 321			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)										243	2 460			244	4 025 7 897		
	Rémunérations du personnel*										250	115 047			110 497			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)										252	22 569			30 428			
	Dotations aux amortissements*										254	26 665			31 158			
	Dotations aux provisions										256							
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* 259 dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }										262	888			1 391			
	Total des charges d'exploitation (II)										264	322 501			335 778			
	1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)										270	(14 818)			(15 068)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)										280				26			
	Produits exceptionnels (IV)										290	20 941			941			
	Charges financières (V)										294	2 772			3 239			
	Charges exceptionnelles (VI)										300	404			502			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)										306							
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)										310	2 945			(17 843)				
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2						312	2 945			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			écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248	3 406		330					
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexes)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)		987	Zones de revitalisation rurales (44. quinquedécies)		138			342							
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexes A)		989	Pôle de compétitivité (44. undécies)		990										
	Divers* dont ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre–mer		344	Créance due au report en arrière du déficit		346										
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2														352	6 351		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)										356				6 351			
	Déficits antérieurs reportables : *.....31.208.....dont imputés sur le résultat :													360				
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2										370				372				
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	3 529		Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :				380	n° du centre de gestion agréé :		388						
Montant de la T.V.A. collectée			374	26 609		Effectif moyen du personnel* :		376	4	dont apprentis :		handicapés :		Effectif affecté à l'activité artisanale	861			
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :			378	13 892		Montant des prélèvements personnels de marchandises*				399	3 350							

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

58230 MONTSAUCHE

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

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	
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	201 620	432		434		436	201 620	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	76 849	442	543	444	1 168	446	76 224	
	Installations générales agencements divers	450	1 255	452		454		456	1 255	
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	4 185	472	1 503	474		476	5 688	
Immobilisations financières		480	55	482		484		486	55	
TOTAL		490	333 965	492	2 046	494	1 168	496	334 843	

II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES									
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520	79 821	522	20 162	524		526	99 983
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	60 961	532	6 074	534	1 168	536	65 867
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	686	542	125	544		546	812
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	3 384	562	304	564		566	3 688
TOTAL		570	144 854	572	26 665	574	1 168	576	170 351

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
	CONGELATEUR BOSCH	TV LCD SAMSUNG			
	6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15 % ou 16 %	0 %
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
1	500	500						
2	668	668						
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	1 168	580	582	584	586	587	589
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <i>terdecies</i>).							591	
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

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

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

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 mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C

VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce 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	31 208
Déficits imputés	983	6 351
Déficits reportables	984	24 856
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	24 856

III

DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

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

IV

DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	
--	-----	--

V

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 du Code des Transports)

	800	☐
--	-----	--------------------------

VI

CRÉDITS D'IMPOTS

Crédit d'impôt recherche	202		Crédit d'impôt pour dépenses de formation des dirigeants	203		Crédit d'impôt famille	204	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	205		Crédit d'impôt investissement en Corse	206		Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage	207	
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	208		Autres imputations	211		Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	139	3 406

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

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

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL LES GRILLONS DU MORVAN		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2013		et clos le : 31/12/2013	
Durée en nombre de mois		12	

I	Production de l'entreprise		
Ventes de marchandises		108	216 357
Production vendue – Biens		109	
Production vendue – Services		141	89 602
Production stockée		111	1 252
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	76
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)		113	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115	393
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 1		144	307 682

II	Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)		
Achats de marchandises (droits de douane compris)		121	66 827
Variation de stocks (marchandises)		122	(83)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)		123	1 004
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)		145	382
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances		125	60 758
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	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	888
Abandons de créances à caractère financier (en partie)		149	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		150	
Taxes sur le C.A.autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.		133	
Fraction des dotations aux amortissements 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		135	
TOTAL 2		152	129 779

III	Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 - TOTAL 2	137	177 902
Valeur Ajoutée de référence assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)			117	177 902

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

11

(1)

Néant

EXERCICE CLOS LE

31/12/2013

N° SIRET

49837577300013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

EURL LES GRILLONS DU MORVAN

ADRESSE (voie)

Les Settons

CODE POSTAL

58230

VILLE

MONTSAUCHE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)Nom patronymiquePrénom(s)

Nom marital% de détentionNb de parts ou actions

Naissance : DateN° DépartementCommunePays

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

Titre (2)Nom patronymiquePrénom(s)

Nom marital% de détentionNb de parts ou actions

Naissance : DateN° DépartementCommunePays

Adresse : N°Voie

Code PostalCommunePays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032–NOT.

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

1

1

(1)

Néant

X

*

EXERCICE CLOS LE

31/12/2013

N° SIRET

4

9

8

3

7

5

7

7

3

0

0

0

1

3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

EURL LES GRILLONS DU MORVAN

ADRESSE (voie)

Les Settons

CODE POSTAL

58230

VILLE

MONTSAUCHE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :	N°	Voie	
	Code Postal	Commune	Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotéer chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT

EXEMPLAIRE DESTINÉ AU DÉCLARANT

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise EURL LES GRILLONS DU MORVAN

du 01/01/2013

Adresse Les Settons 58230 MONTSAUCHE

au 31/12/2013

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	912
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	
Total	912

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
– de l'exercice 2013... (total col. 9 + total col. 10) ⑩	912	– de l'exercice 2013... ⑩	
– de l'exercice précédent ⑩		– de l'exercice précédent ⑩	
Nom et qualité du signataire GOMEZ FREDERIC GERANT		À MONTSAUCHE , le 29/04/2014 Signature ,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

La charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur www.impots.gouv.fr et auprès de votre service des impôts.