

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Les Settons
58230 MON TSAUCHE

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	4
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Faits caractéristiques	11
Notes sur le bilan	12
Autres informations	16
Etats détaillés	17
Bilan détaillé	18
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 2014 au 31 décembre 2014

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	189 625
Chiffre d'affaires	304 052
Résultat net comptable (Bénéfice)	171

Fait à CHATEAU CHINON
Le 24/04/2015

CHANUT AMELIE
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
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	120 145	81 475	101 637
Installations techniques, matériel et outillage	76 042	70 887	5 154	10 357
Autres immobilisations corporelles	4 564	2 818	1 746	2 443
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	332 281	193 851	138 430	164 492
Stocks				
Matières premières et autres approv.	2 289		2 289	2 970
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	819		819	1 389
Marchandises	4 229		4 229	7 662
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	186		186	62
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	8 487		8 487	3 406
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	522		522	1 318
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande	3 002		3 002	6 731
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	29 344		29 344	21 371
Charges constatées d'avance	2 316		2 316	2 224
TOTAL ACTIF CIRCULANT	51 196		51 196	47 133
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	383 476	193 851	189 625	211 625

Bilan

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
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	-7 876	-10 822
Résultat de l'exercice	171	2 946
Subventions d'investissement	5 937	6 878
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 232	7 002
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	37 968	50 603
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 968	50 603
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	109 007	122 407
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 770	8 496
Personnel	9 711	9 333
Organismes sociaux	7 499	7 267
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	139	226
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	195	195
Dettes fiscales et sociales	17 543	17 021
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 105	6 095
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	183 393	204 622
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	189 625	211 625

Compte de résultat

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	213 757	216 357
Production vendue	90 295	89 602
Production stockée	-570	1 252
Autres produits	116	470
Total	303 598	307 682
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	64 483	66 828
Variation de stock (m/ses)	3 433	-83
Achats de m.p & aut.approv.	1 800	1 005
Variation de stock (m.p.)	680	383
Autres achats & charges externes	82 819	85 172
Total	153 216	153 304
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	3 123	4 026
Salaires et Traitements	113 761	115 048
Charges sociales	19 422	22 569
Amortissements et provisions	26 063	26 666
Autres charges	1 170	889
Total	163 538	169 197
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 155	-14 819
Charges financières	2 199	2 772
Résultat financier	-2 199	-2 772
RESULTAT COURANT	-15 355	-17 591
Produits exceptionnels	15 941	20 941
Charges exceptionnelles	416	405
Résultat exceptionnel	15 525	20 536
RESULTAT DE L'EXERCICE	171	2 946

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 189 625 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 171 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 2014 a été constaté pour un montant de 5 081 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

MONSIEUR GOMEZ A CONSENTI UN ABANDON DE CREANCE A HAUTEUR DE 20 000 E EN 2013, AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE AU PLUS TARD LE 31-12-2013. IL A CONSENTI UN NOUVEL ABANDON DE CREANCE A HAUTEUR DE 15 000 € EN 2014.

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	284 789		2 563	282 226
Immobilisations financières	55			55
Total	334 844		2 563	332 281
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	170 352	26 063	2 563	193 851
Immobilisations financières				
Total	170 352	26 063	2 563	193 851
ACTIF NET				138 430

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 563		2 563
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 563		2 563

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2014
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 11 552 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	9 196	9 196	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 316	2 316	
Total	11 552	11 512	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 183 393 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	37 968	13 030	24 937	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 770	4 770		
Dettes fiscales et sociales	17 543	17 543		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	123 113	123 113		
Produits constatés d'avance				
Total	183 393	158 456	24 937	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	12 526			
(**) Dont envers les associés	109 007			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 930
Dettes provis. pr congés à payer	3 582
Personnel - autres charges à payer	4 334
Charges sociales s/congés à payer	842
Charges sociales - charges à payer	1 577
Charges fiscales s/congés à payer	44
Divers - charges à payer	105
Total	12 414

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 316		
Total	2 316		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
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		120 145,41	-120 145,41	-99 983,41
Constructions	201 620,05	120 145,41	81 474,64	101 636,64
21540000 - Matériel industriel	76 041,79		76 041,79	76 224,85
28154000 - Amortis.matériel et outillage		70 887,48	-70 887,48	-65 867,62
Installations techniques, matériel et outillag	76 041,79	70 887,48	5 154,31	10 357,23
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	1 255,00		1 255,00	1 255,00
21830000 - Matériel de bureau	2 080,17		2 080,17	4 080,17
21840000 - Mobilier	1 228,73		1 228,73	1 608,73
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct. div		937,76	-937,76	-812,26
28183000 - Amortis. matér.bureau et informat.		693,07	-693,07	-2 277,04
28184000 - Amortis. mobilier		1 187,51	-1 187,51	-1 411,31
Autres immobilisations corporelles	4 563,90	2 818,34	1 745,56	2 443,29
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	332 280,75	193 851,23	138 429,52	164 492,17
Stocks				
32000000 - Autres approvisionnements	2 289,36		2 289,36	2 969,74
Matières premières et autres approv.	2 289,36		2 289,36	2 969,74
35500000 - Stocks de produits finis	819,17		819,17	1 388,83
Produits intermédiaires et finis	819,17		819,17	1 388,83
37000000 - Stocks de marchandises	4 229,28		4 229,28	7 662,23
Marchandises	4 229,28		4 229,28	7 662,23
Créances				
40960000 - Fournisseurs - emballages à rendre	88,02		88,02	61,70
40970000 - Fournisseurs - autres avoirs	98,40		98,40	
Fournisseurs débiteurs	186,42		186,42	61,70
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	8 487,00		8 487,00	3 406,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	8 487,00		8 487,00	3 406,00
44566000 - TVA déductible s/aut.biens et sces	111,86		111,86	8,56
44567000 - Crédit de TVA à reporter	46,00		46,00	345,00
44586000 - TVA sur factures non parvenues	364,59		364,59	964,62
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	522,45		522,45	1 318,18
Divers				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/command	3 001,87		3 001,87	6 730,93
Avances et acomptes versés sur commande	3 001,87		3 001,87	6 730,93
51100000 - Valeurs à l'encaissement	1 415,08		1 415,08	
51200000 - Crédit Mutuel 00020053001	26 944,96		26 944,96	21 293,35
53000000 - Caisse	984,07		984,07	77,61
Disponibilités	29 344,11		29 344,11	21 370,96
48600000 - Charges constatées d'avance	2 316,00		2 316,00	2 224,00
Charges constatées d'avance	2 316,00		2 316,00	2 224,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	51 195,66		51 195,66	47 132,57
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	383 476,41	193 851,23	189 625,18	211 624,74

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	8 000,00	8 000,00
Capital social ou individuel	8 000,00	8 000,00
11900000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-7 876,07	-10 821,62
Report à nouveau	-7 876,07	-10 821,62
Résultat de l'exercice	170,96	2 945,55
13100000 - Subventions d'équipement	9 412,13	9 412,13
13900000 - Subventions inscrites au C/R	-3 474,93	-2 533,72
Subventions d'investissement	5 937,20	6 878,41
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 232,09	7 002,34
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
16410000 - Emp. CM 200530 010 - 1 an: véranda	10 077,55	9 687,88
16410100 - Emp. CM 200530 010 + 1 an: véranda	24 181,19	34 258,74
16411000 - Emp. CM 200530 011 - 1 an:enrobeuse	2 952,64	2 838,49
16411100 - Emp. CM 200530 011 + 1 an:enrobeuse	756,31	3 708,95
16884000 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit		108,95
Emprunts	37 967,69	50 603,01
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 967,69	50 603,01
45510100 - Associé GOMEZ Frédéric	109 007,16	122 406,80
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	109 007,16	122 406,80
40100000 - Fournisseurs	2 839,77	2 676,48
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	1 930,00	5 820,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 769,77	8 496,48
42110000 - Personnel - rémunérations dues	1 406,79	1 396,38
42112000 - Salaires TESE	387,91	
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	3 582,00	3 543,00
42860000 - Personnel - autres charges à payer	4 334,00	4 394,00
Personnel	9 710,70	9 333,38
43100000 - Sécurité sociale	1 995,00	1 977,00
43100200 - URSSAF TEE	2 396,00	2 356,00
43730000 - Caisse de retraite salariés	689,00	676,00
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	842,00	762,00
43860000 - Charges sociales - charges à payer	1 576,95	1 495,91
Organismes sociaux	7 498,95	7 266,91
44588000 - TVA à régulariser	138,71	225,67
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	138,71	225,67
44200000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	150,70	150,70
44820000 - Charges fiscales s/congés à payer	44,00	44,00
Autres dettes fiscales et sociales	194,70	194,70
Dettes fiscales et sociales	17 543,06	17 020,66
46700200 - Mme GOMEZ Edith	14 000,00	6 000,00
46860000 - Divers - charges à payer	105,41	95,45
Autres dettes	14 105,41	6 095,45
TOTAL DETTES	183 393,09	204 622,40
TOTAL PASSIF	189 625,18	211 624,74

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
70700100 - Petit déjeuner HT 7%			11 060,33	3,61	-11 060,33	-100,00
70700200 - Restaurant HT 7%			116 040,54	37,93	-116 040,54	-100,00
70700300 - Bar HT 19.6%			38 820,34	12,69	-38 820,34	-100,00
70700400 - Boutique HT 7 %			23 344,58	7,63	-23 344,58	-100,00
70700500 - Boutique HT 5.5 %	24 870,41	8,18			24 870,41	
70700600 - Revente HT 19.6%			2 232,19	0,73	-2 232,19	-100,00
70700800 - Pension HT 7 %			15 000,67	4,90	-15 000,67	-100,00
70701000 - Bar HT 10 %	11 229,36	3,69			11 229,36	
70701200 - Restaurant HT 10 %	112 706,63	37,07			112 706,63	
70701300 - Pension HT 10 %	13 511,60	4,44			13 511,60	
70701600 - Petits déjeuners HT 10 %	11 291,81	3,71			11 291,81	
70702000 - Bar HT 20 %	40 147,37	13,20			40 147,37	
70703300 - Bar HT 7 %			9 858,71	3,22	-9 858,71	-100,00
Ventes de marchandises	213 757,18	70,30	216 357,36	70,71	-2 600,18	-1,20
70600100 - Hotel HT 7 %			44 451,47	14,53	-44 451,47	-100,00
70600200 - Pension H T7 %			45 002,02	14,71	-45 002,02	-100,00
70600300 - Locations vélos HT 19.6%			148,84	0,05	-148,84	-100,00
70600500 - Locations vélos HT 20 %	255,84	0,08			255,84	
70600700 - Hôtel HT 10 %	49 504,28	16,28			49 504,28	
70600800 - Pension HT 10 %	40 534,78	13,33			40 534,78	
Production vendue	90 294,90	29,70	89 602,33	29,29	692,57	0,77
71355000 - Variation stock prod. finis	-569,66	-0,19	1 252,47	0,41	-1 822,13	-145,48
Production stockée	-569,66	-0,19	1 252,47	0,41	-1 822,13	-145,48
72640000 - Avantage en nature hotellerie			76,78	0,03	-76,78	-100,00
75800000 - Produits divers gestion courante	115,54	0,04	393,46	0,13	-277,92	-70,63
Autres produits	115,54	0,04	470,24	0,15	-354,70	-75,43
Total	303 597,96	99,85	307 682,40	100,56	-4 084,44	-1,33
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
60700000 - Achats de marchandises	734,21	0,24			734,21	
60700030 - Bar restaurant HT 20 %	13 685,85	4,50			13 685,85	
60700100 - Bar restaurant HT 5.5%	50 009,18	16,45	51 401,65	16,80	-1 392,47	-2,71
60700200 - Bar restaurant HT 19.6%			219,94	0,07	-219,94	-100,00
60700600 - Bar restaurant sans TVA			866,48	0,28	-866,48	-100,00
60700700 - Restaurant HT 7%			20,07	0,01	-20,07	-100,00
60701100 - Bar HT 5.5%			2 765,48	0,90	-2 765,48	-100,00
60702200 - Bar HT 19.6%			11 391,22	3,72	-11 391,22	-100,00
60712000 - Achats marchandises CEE exo			104,86	0,03	-104,86	-100,00
60870000 - Frais accessoires s/marchandises	54,00	0,02	58,00	0,02	-4,00	-6,90
Achats de marchandises	64 483,24	21,21	66 827,70	21,84	-2 344,46	-3,51
60370000 - Variat. stocks marchandises	3 432,95	1,13	-83,21	-0,03	3 516,16	NS
Variation de stock (m/ses)	3 432,95	1,13	-83,21	-0,03	3 516,16	NS
60261000 - Emballages perdus	441,84	0,15	508,66	0,17	-66,82	-13,14
60261200 - Emballages perdus CEE	1 357,99	0,45	496,21	0,16	861,78	173,67
Achats de m.p & aut.approv.	1 799,83	0,59	1 004,87	0,33	794,96	79,11
60320000 - Variat. stocks autres approvist.	680,38	0,22	382,66	0,13	297,72	77,80
Variation de stock (m.p.)	680,38	0,22	382,66	0,13	297,72	77,80
60611000 - Fournitures électricité	4 919,58	1,62	5 100,44	1,67	-180,86	-3,55
60612000 - Gaz taux normal	1 733,69	0,57	113,70	0,04	1 619,99	NS
60613000 - Fournitures eau	3 905,50	1,28	4 700,07	1,54	-794,57	-16,91
60614000 - Combustibles	8 540,00	2,81	10 773,44	3,52	-2 233,44	-20,73
60615000 - Fournitures carburants	1 315,59	0,43	1 637,96	0,54	-322,37	-19,68
60630000 - Achats de petit équipement	5 662,49	1,86	5 403,19	1,77	259,30	4,80
60640000 - Achats fournitures administratives	562,37	0,18	760,74	0,25	-198,37	-26,08
60680000 - Autres matières et fournitures	2 885,00	0,95	2 112,90	0,69	772,10	36,54
60860000 - Frais accessoires s/fournitures	18,71	0,01	101,85	0,03	-83,14	-81,63
61320000 - Locations immobilières	24 000,00	7,89	24 000,00	7,84		

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
61350000 - Locations mobilières	368,00	0,12	413,04	0,13	-45,04	-10,90
61520000 - Entretien immobilier	2 963,80	0,97	1 996,74	0,65	967,06	48,43
61530000 - Entret réparation véhicules	1,63		1 221,18	0,40	-1 219,55	-99,87
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	987,78	0,32	17,21	0,01	970,57	NS
61560000 - Maintenance	1 523,59	0,50	1 661,84	0,54	-138,25	-8,32
61610000 - Assurances multirisques	4 262,00	1,40	4 134,00	1,35	128,00	3,10
61630000 - Assurance matériel de transport	500,00	0,16	486,00	0,16	14,00	2,88
61700000 - Etudes et recherches			2 000,00	0,65	-2 000,00	-100,00
61810000 - Documentation générale	136,90	0,05	99,24	0,03	37,66	37,95
62220000 - Commissions et courtages sur ventes	168,30	0,06	129,00	0,04	39,30	30,47
62223200 - Comm sur vtes Smart & CO + Bookin	4 337,87	1,43	3 113,63	1,02	1 224,24	39,32
62260000 - Honoraires	6 660,00	2,19	6 340,00	2,07	320,00	5,05
62270000 - Frais d'actes et contentieux	44,09	0,01	49,92	0,02	-5,83	-11,68
62310000 - Annonces et insertions	812,03	0,27	788,05	0,26	23,98	3,04
62340000 - Cadeaux à la clientèle	64,69	0,02	912,88	0,30	-848,19	-92,91
62360000 - Catalogues et imprimés			447,32	0,15	-447,32	-100,00
62380000 - Divers (pourboires, dons courants)	70,00	0,02	70,00	0,02		
62410000 - Transports sur achats	128,17	0,04	55,43	0,02	72,74	131,23
62510000 - Voyages et déplacements			302,95	0,10	-302,95	-100,00
62560000 - Missions	215,72	0,07	479,15	0,16	-263,43	-54,98
62610000 - Frais postaux	442,98	0,15	411,15	0,13	31,83	7,74
62620000 - Frais de télécommunication	2 244,78	0,74	2 009,81	0,66	234,97	11,69
62720000 - Commissions et frais	2 303,18	0,76	2 195,15	0,72	108,03	4,92
62810000 - Cotisations	1 040,75	0,34	1 133,75	0,37	-93,00	-8,20
Autres achats & charges externes	82 819,19	27,24	85 171,73	27,84	-2 352,54	-2,76
Total	153 215,59	50,39	153 303,75	50,11	-88,16	-0,06
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.						
63330000 - Formation continue (organisme)	469,92	0,15	473,15	0,15	-3,23	-0,68
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst libér.)	581,00	0,19	585,00	0,19	-4,00	-0,68
63511100 - Cotisation foncière des entreprises	1 385,00	0,46	2 460,00	0,80	-1 075,00	-43,70
63580000 - Autres droits	230,00	0,08	110,00	0,04	120,00	109,09
63780000 - Taxes diverses	397,96	0,13	345,52	0,11	52,44	15,18
63781000 - Taxe/alcool	58,67	0,02	52,10	0,02	6,57	12,61
Impôts, taxes et vers. assim.	3 122,55	1,03	4 025,77	1,32	-903,22	-22,44
64110000 - Salaires appointements commissions	22 974,06	7,56	22 606,42	7,39	367,64	1,63
64110100 - Salaires TEE	62 469,27	20,55	63 419,86	20,73	-950,59	-1,50
64114000 - Cotisations Madelin	3 183,00	1,05			3 183,00	
64115000 - Salaire administrateur gérance: RSI	9 576,00	3,15	10 184,66	3,33	-608,66	-5,98
64116000 - Rémunération gérant majoritaire	15 520,00	5,10	18 874,00	6,17	-3 354,00	-17,77
64120000 - Congés payés	39,00	0,01	-37,00	-0,01	76,00	-205,41
Salaires et Traitements	113 761,33	37,42	115 047,94	37,60	-1 286,61	-1,12
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	3 099,59	1,02	12 405,58	4,05	-9 305,99	-75,01
64512000 - Cotisations à l' URSSAF TESE	11 628,13	3,82			11 628,13	
64520000 - Cotisations aux mutuelles	283,87	0,09	282,43	0,09	1,44	0,51
64522000 - Cotisations prévoyance TESE	761,86	0,25			761,86	
64530000 - Cotisations aux caisses de retraite	1 153,33	0,38	4 927,95	1,61	-3 774,62	-76,60
64532000 - Cotisations retraites TESE	3 135,92	1,03			3 135,92	
64540000 - Cotisations aux ASSÉDIC	987,84	0,32	3 714,69	1,21	-2 726,85	-73,41
64542000 - Cotisations aux ASSÉDIC TESE	2 747,37	0,90			2 747,37	
64582000 - Charges soc./congrés à payer	80,00	0,03	7,00		73,00	NS
64660000 - Perte d'emploi			85,00	0,03	-85,00	-100,00
64680000 - Madelin vieillesse facultative			2 469,36	0,81	-2 469,36	-100,00
64683000 - Madelin prévoyance complémentaire			975,00	0,32	-975,00	-100,00
64750000 - Médecine du travail et pharmacie			82,00	0,03	-82,00	-100,00
64800000 - Autres charges de personnel	624,69	0,21	1 026,20	0,34	-401,51	-39,13
64900000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-5 081,00	-1,67	-3 406,00	-1,11	-1 675,00	49,18
Charges sociales	19 421,60	6,39	22 569,21	7,38	-3 147,61	-13,95
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	26 062,65	8,57	26 665,60	8,72	-602,95	-2,26
Amortissements et provisions	26 062,65	8,57	26 665,60	8,72	-602,95	-2,26

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
65110000 - Redevances pour brevets	1 089,97	0,36	879,65	0,29	210,32	23,91
65800000 - Charges diverses gestion courante	79,58	0,03	9,13		70,45	771,63
Autres charges	1 169,55	0,38	888,78	0,29	280,77	31,59
Total	163 537,68	53,79	169 197,30	55,30	-5 659,62	-3,34
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 155,31	-4,33	-14 818,65	-4,84	1 663,34	-11,22
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes	2 199,20	0,72	2 772,05	0,91	-572,85	-20,67
Charges financières	2 199,20	0,72	2 772,05	0,91	-572,85	-20,67
Résultat financier	-2 199,20	-0,72	-2 772,05	-0,91	572,85	-20,67
RESULTAT COURANT	-15 354,51	-5,05	-17 590,70	-5,75	2 236,19	-12,71
77700000 - Quote-part des subventions virées	941,21	0,31	941,21	0,31		
77800000 - Produits exceptionnels divers	15 000,00	4,93	20 000,00	6,54	-5 000,00	-25,00
Produits exceptionnels	15 941,21	5,24	20 941,21	6,84	-5 000,00	-23,88
67180000 - Autres charges except. de gestion	415,74	0,14	404,96	0,13	10,78	2,66
Charges exceptionnelles	415,74	0,14	404,96	0,13	10,78	2,66
Résultat exceptionnel	15 525,47	5,11	20 536,25	6,71	-5 010,78	-24,40
RESULTAT DE L'EXERCICE	170,96	0,06	2 945,55	0,96	-2 774,59	-94,20

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Dossier de gestion

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2014	%	31/12/2013	%
Ventes de marchandises	213 757	100,00	216 357	100,00
Achats de marchandises	64 483	30,17	66 828	30,89
Variation stocks de marchandises	3 433	1,61	-83	-0,04
Marge commerciale	145 841	68,23	149 613	69,15
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	90 295	100,63	89 602	98,54
Production stockée	-570	-0,63	1 252	1,38
Production immobilisée			77	0,08
PRODUCTION EXERCICE	89 725	100,00	90 932	100,00
Achats matières et consommables	1 800	2,01	1 005	1,11
Variation stocks de matières	680	0,76	383	0,42
Sous-Traitance				
Marge de production	87 245	97,24	89 544	98,47
ACTIVITE	303 482	100,00	307 289	100,00
MARGE GLOBALE	233 086	76,80	239 157	77,83
Autres achats et charges externes	82 819	27,29	85 172	27,72
VALEUR AJOUTEE	150 267	49,51	153 985	50,11
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	3 123	1,03	4 026	1,31
Salaires	113 761	37,49	115 048	37,44
Charges sur salaires	19 422	6,40	22 569	7,34
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 961	4,60	12 342	4,02
Autres produits , Reprise amortissements	116	0,04	393	0,13
Autres Charges	1 170	0,39	889	0,29
Dotations amortissements et provisions	26 063	8,59	26 666	8,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 155	-4,33	-14 819	-4,82
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	2 199	0,72	2 772	0,90
Résultat financier	-2 199	-0,72	-2 772	-0,90
RESULTAT COURANT	-15 355	-5,06	-17 591	-5,72
Produits exceptionnels	15 941	5,25	20 941	6,81
Charges exceptionnelles	416	0,14	405	0,13
Résultat exceptionnel	15 525	5,12	20 536	6,68
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	171	0,06	2 946	0,96

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Liasse Fiscale



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/01/2014	et clos le	31/12/2014	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
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 :	
EURL LES GRILLONS DU MORVAN			
SIRET	4 9 8 3 7 5 7 7 3 0 0 0 1 3		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
Les Settons			
58230 MON TSAUCHE			

RÉGIME 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:	

SIRET

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	4 910
2 Plus-values	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme 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 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	<input type="checkbox"/>	

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 2,5%	
---	--

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 impôts. 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 5 rue Achille Millien 58120 CHATEAU CHINON VILLE 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 : 24/04/2015 Lieu : MON TSAUCHE
Tel :	Qualité et nom du signataire: GERANT 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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(e)
				(f)
				(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 *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

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 frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		Indemnités forfaitaires	Remboursements		
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires	Remboursements	5	6	7	8
GOMEZ FREDERIC Les Settons 58230 MON TSAUCHE GERANT	100	2014	16 186						

H AFFECTATION DES VEHICULES DE TOURISME *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

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)		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	

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE**2069RCI****Au titre de l'année N**

Désignation, adresse et n° siren de la société membre de groupe ou de la société tête de groupe pour lequel le formulaire est déposé EURL LES GRILLONS DU MORVAN Les Settons 58230 MON TSAUCHE 49837577300013	Néant	
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes		PME au sens communautaire <input checked="" type="checkbox"/>

CREANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES

Crédit d'impôt	Montant

CREANCES REPORTABLES

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	5 081
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt	84 683
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

CREANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE

Crédit d'impôt	Montant

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

--

Désignation de l'entreprise <u>EURL LES GRILLONS DU MORVAN</u>					Néant <input type="checkbox"/> *															
Adresse de l'entreprise <u>Les Settons 58230 MON TSAUCHE</u>																				
Numéro SIRET* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>4</td><td>9</td><td>8</td><td>3</td><td>7</td><td>5</td><td>7</td><td>7</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>3</td></tr></table>							4	9	8	3	7	5	7	7	3	0	0	0	1	3
4	9	8	3	7	5	7	7	3	0	0	0	1	3							
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>			12	Durée de l'exercice précédent* <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>12</td></tr></table>				12												
12																				
12																				
					Exercice N clos le <u>31/12/2014</u>															
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3													
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		<table border="0" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</td> <td>Fonds commercial*</td> </tr> <tr> <td style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</td> <td>Autres*</td> </tr> </table>		{	Fonds commercial*	}	Autres*	010	50 000	012	50 000								
	{	Fonds commercial*																		
	}	Autres*																		
					014		016													
	Immobilisations corporelles*				028	282 225	030	193 851												
Immobilisations financières* (1)				040	55	042	55													
Total I (5)				044	332 280	048	193 851													
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	3 108	052	3 108													
		Marchandises *		060	4 229	062	4 229													
	Avances et acomptes versés sur commandes				064	3 001	066	3 001												
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070														
		Autres* (3)		072	9 195	074	9 195													
	Valeurs mobilières de placement				080		082													
	Disponibilités				084	29 344	086	29 344												
	Charges constatées d'avance *				092	2 316	094	2 316												
Total II				096	51 195	098	51 195													
Total général (I + II)				110	383 476	112	193 851													
PASSIF					Exercice N NET 1															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120	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	(7 876)														
	Résultat de l'exercice				136	170														
	Provisions réglementées				140	5 937														
	Total I				142	6 232														
Provisions pour risques et charges				154																
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156	37 967														
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164															
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166	4 769														
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169	109 007														
	Produits constatés d'avance				174															
Total III				176	183 393															
Total général (I + II + III)				180	189 625															
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	24 938												
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182													
	(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 MORVANNéant ***A - RÉSULTAT COMPTABLE**Formulaire déposé
au titre de l'IR

018

Exercice N clos le
31/12/2014
I

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*				209		210	213 757	
	Production vendue	{ biens services*	dont export et livraisons intracommunautaires		215		214		
					217		218	90 294	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222	(569)	
	Production immobilisée*						224		
	Subventions d'exploitation reçues						226		
	Autres produits						230	115	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	303 597	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	64 483	
	Variation de stock (marchandises)*						236	3 432	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	1 799	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*						240	680	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)						242	82 819	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 1 385)						244	3 122	
	Rémunérations du personnel*						250	113 761	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	19 421	
	Dotations aux amortissements*						254	26 062	
	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	1 169	
				260					
Total des charges d'exploitation (II)							264	316 753	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	(13 155)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)						280		
	Produits exceptionnels (IV)						290	15 941	
	Charges financières (V)						294	2 199	
	Charges exceptionnelles (VI)						300	415	
	Impôts sur les bénéfices* (VII)						306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							310	170	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	170	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 ZFA (44 quaterdecies)	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		330		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zones de revitalisation rurales (44. quindécies)	138			
	Divers* dont ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346	350	5 081	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	354	4 910	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356				
	Déficits antérieurs reportables : *.....31.....669.....dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372	4 910	
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :		380	n° du centre de gestion agréé :		388	
Montant de la T.V.A. collectée		374	33 326	Effectif moyen du personnel* :	376	4	dont apprentis :		
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :		378	14 543	Montant des prélèvements personnels de marchandises*		399	3 370	Effectif affecté à l'activité artisanale	861
								4	

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

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	76 224	442		444	183	446	76 041						
	Installations générales agencements divers	450	1 255	452		454		456	1 255						
	Matériel de transport	460		462		464		466							
	Autres immobilisations corporelles	470	5 688	472		474	2 380	476	3 308						
Immobilisations financières		480	55	482		484		486	55						
TOTAL		490	334 843	492		494	2 563	496	332 280						
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	99 983	522	20 162	524		526	120 145						
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	65 867	532	5 202	534	183	536	70 887						
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	812	542	125	544		546	937						
	Matériel de transport	550		552		554		556							
	Autres immobilisations corporelles	560	3 688	562	572	564	2 380	566	1 880						
TOTAL		570	170 351	572	26 062	574	2 563	576	193 851						
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6		7		8		9		10	
	LOT CANAPE + 2 FAUTE	2 FAUTEUILS COIFFEUR	TERMINAL POSTOUCH+IM	4 TABLES + 5 CHAISES	7 COUPES A GLACE	4 ASSIETTES PLATES S		1 SERVICE FONDUE CHO							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values										
					Court terme *	Long terme									
①	②	③	④	⑤		19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧							
1	380	380													
2	150	150													
3	2 000	2 000													
4	16	16													
5	2	2													
6	4	4													
7	9	9													
8															
9															
10															
TOTAL	578	2 563	580	2 563	582		584		586	581		587		589	
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579					Régularisations	590	583			594		595	
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 <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.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES

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

Désignation de l'entreprise : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Néant *

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	31 669
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	31 669
Déficits de l'exercice	860	4 910
Total des déficits restant à reporter	870	36 579

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 et L3211-1 du Code des Transports)	800 <input type="checkbox"/>

(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

Désignation de l'entreprise : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

 Néant *

 Exercice ouvert le : 01/01/2014 et clos le : 31/12/2014

 Durée en nombre de mois 12

I Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	108		213 757
Production vendue – Biens	109		
Production vendue – Services	141		90 294
Production stockée	111		(569)
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	113		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		115
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	144 303 597
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121		64 483
Variation de stocks (marchandises)	122		3 432
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	123		1 799
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145		680
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125		58 451
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		24 000
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		1 169
Abandons de créances à caractère commercial	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	152 154 017
III Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 - TOTAL 2	137 149 580
IV Contributions sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur Ajoutée de référence assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)	117		149 580
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n° 1330-CVAE), alors compléter le cadre ci-dessous. Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		304 052
Période de référence	024	0 1 / 0 1 / 2 0 1 4	160 3 1 / 1 2 / 2 0 1 4
Date de cessation		186	
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(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.			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.			

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1 / 1 (1)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

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 MON TSAUCHE

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique GOMEZ Prénom(s) FREDERIC
 Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 100
 Naissance : Date 05081964 N° Département 95 Commune SARCELLES Pays
 Adresse : N° Voie Les Settons
 Code Postal 58230 Commune MON TSAUCHE Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

(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.

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

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

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 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 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.

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

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

 Désignation de l'entreprise EURL LES GRILLONS DU MORVAN

 du 01/01/2014

 Adresse Les Settons 58230 MON TSAUCHE

 au 31/12/2014
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)	64
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	64

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2014... (total col. 9 + total col. 10) ⑩	64	- de l'exercice 2014... ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩	912	- de l'exercice précédent ⑩	

 Nom et qualité du signataire GOMEZ FREDERIC GERANT à MON TSAUCHE, le 24/04/2015
Signature ,

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