

EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Les Settons
58230 MON TSAUCHE

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

COGEP 

 **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 2016 au 31 décembre 2016

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 :

	Montants en euros
Total bilan	163 285
Chiffre d'affaires	261 648
Résultat net comptable (Perte)	-333

Fait à CHATEAU CHINON
Le 11/04/2017

CHANUT AMELIE

EXPERT COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etats de synthèse

COGEP 

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
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	216 854	161 658	55 196	61 313
Installations techniques, matériel et outillage	73 052	71 982	1 070	1 319
Autres immobilisations corporelles	4 564	3 929	635	1 163
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	344 525	237 569	106 956	113 849
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 042		1 042	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	736		736	429
Marchandises	5 716		5 716	4 578
Créances				
Clients et comptes rattachés				82
Fournisseurs débiteurs	242		242	70
Personnel	181		181	
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 966		3 966	4 893
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	968		968	1 060
Autres créances	1 451		1 451	
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande	2 264		2 264	6 839
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	35 877		35 877	41 807
Charges constatées d'avance	3 885		3 885	3 798
TOTAL ACTIF CIRCULANT	56 329		56 329	63 557
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	400 854	237 569	163 285	177 406

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
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	-2 788	-7 705
Résultat de l'exercice	-333	4 917
Subventions d'investissement	6 985	4 996
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 864	10 208
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	16 643	24 938
Découverts et concours bancaires		119
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	16 643	25 056
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	114 088	104 418
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 073	5 361
Personnel	5 434	7 760
Organismes sociaux	8 360	9 664
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	559	12
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	220	426
Dettes fiscales et sociales	14 574	17 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43	14 500
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	151 420	167 197
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	163 285	177 406

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	173 199	203 589
Production vendue	88 449	98 728
Production stockée	307	-390
Autres produits	2 254	157
Total	264 209	302 084
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	48 778	57 831
Variation de stock (m/ses)	-1 137	-349
Achats de m.p & aut.approv.	721	3 541
Variation de stock (m.p.)	-1 042	2 289
Autres achats & charges externes	74 745	71 750
Total	122 065	135 062
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	2 802	2 991
Salaires et Traitements	103 042	117 443
Charges sociales	12 125	14 965
Amortissements et provisions	23 052	24 581
Autres charges	1 085	1 118
Total	142 105	161 097
RESULTAT D'EXPLOITATION	40	5 925
Produits financiers	64	28
Charges financières	1 373	2 270
Résultat financier	-1 309	-2 242
RESULTAT COURANT	-1 269	3 683
Produits exceptionnels	1 479	1 389
Charges exceptionnelles	543	155
Résultat exceptionnel	936	1 234
RESULTAT DE L'EXERCICE	-333	4 917

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe

COGEP 

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL LES GRILLONS DU MORVAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 163 285 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 333 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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 2016 a été constaté pour un montant de 3 966 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	282 159	16 159	3 848	294 470
Immobilisations financières	55			55
Total	332 214	16 159	3 848	344 525
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	218 365	23 052	3 848	237 569
Immobilisations financières				
Total	218 365	23 052	3 848	237 569
ACTIF NET				106 956

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		16 159		16 159
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		16 159		16 159
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 848		3 848
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 848		3 848

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	50 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	50 000

Selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, il a été décidé de considérer que la durée des avantages économiques futurs ne pouvait être évaluée avec précision. En conséquence, l'entité a décidé de ne pas pratiquer d'amortissement du fonds commercial.

Il a, de fait, été pratiqué un test de dépréciation. Ce test n'a pas révélé la nécessité de comptabiliser une provision.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 733 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	6 808	6 808	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 885	3 885	
Total	10 733	10 693	40
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	181
Divers - produits à recevoir	406
Total	587

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 151 420 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	16 643	13 849	2 794	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 073	6 073		
Dettes fiscales et sociales	14 574	14 574		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	114 131	114 131		
Produits constatés d'avance				
Total	151 420	148 627	2 794	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 372			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	19 666			
(**) Dont envers les associés	114 088			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 114 088 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 645
Dettes provis. pr congés à payer	3 544
Personnel - autres charges à payer	478
Charges sociales s/congés à payer	813
Charges sociales - charges à payer	2 593
Charges fiscales s/congés à payer	44
Etat - autres charges à payer	15
Divers - charges à payer	43
Total	9 175

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 885		
Total	3 885		

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

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etats détaillés

COGEP 

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
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	216 854,48		216 854,48	201 620,05
28145000 - Amortis. agencements constructions		161 658,27	-161 658,27	-140 307,41
Constructions	216 854,48	161 658,27	55 196,21	61 312,64
21540000 - Matériel industriel	73 051,91		73 051,91	75 974,79
28154000 - Amortis.matériel et outillage		71 982,04	-71 982,04	-74 656,28
Installations techniques, matériel et outillag	73 051,91	71 982,04	1 069,87	1 318,51
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	2 080,17
21840000 - Mobilier	1 228,73		1 228,73	1 228,73
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct. div		1 188,76	-1 188,76	-1 063,26
28183000 - Amortis. matér.bureau et informat.		1 511,37	-1 511,37	-1 109,10
28184000 - Amortis. mobilier		1 228,73	-1 228,73	-1 228,73
Autres immobilisations corporelles	4 563,90	3 928,86	635,04	1 162,81
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	344 525,30	237 569,17	106 956,13	113 848,97
Stocks				
32000000 - Autres approvisionnements	1 042,34		1 042,34	
Matières premières et autres approv.	1 042,34		1 042,34	
35500000 - Stocks de produits finis	736,01		736,01	428,97
Produits intermédiaires et finis	736,01		736,01	428,97
37000000 - Stocks de marchandises	5 715,68		5 715,68	4 578,41
Marchandises	5 715,68		5 715,68	4 578,41
Créances				
41110000 - Clients				82,10
Clients et comptes rattachés				82,10
40960000 - Fournisseurs - emballages à rendre	140,56		140,56	69,96
40970000 - Fournisseurs - autres avoirs	101,80		101,80	
Fournisseurs débiteurs	242,36		242,36	69,96
43870000 - Charges sociales - produits à recev	181,00		181,00	
Personnel	181,00		181,00	
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	3 966,00		3 966,00	4 893,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	3 966,00		3 966,00	4 893,00
44566000 - TVA déductible s/aut.biens et sces	267,10		267,10	113,60
44567000 - Crédit de TVA à reporter	297,00		297,00	453,00
44586000 - TVA sur factures non parvenues	404,00		404,00	493,80
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	968,10		968,10	1 060,40
46200000 - Créances s/cessions d'immobilisat.	340,00		340,00	
46700100 - La maison des Grillons	705,46		705,46	
46870000 - Divers - produits à recevoir	405,56		405,56	
Autres créances	1 451,02		1 451,02	
Divers				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/command	2 263,97		2 263,97	6 839,42
Avances et acomptes versés sur commande	2 263,97		2 263,97	6 839,42
51100000 - Valeurs à l'encaissement				50,60
51120000 - Chèques à encaisser	1 881,00		1 881,00	55,00
51200000 - Crédit Mutuel 00020053001	33 771,93		33 771,93	11 207,55
51700000 - Autres organismes financiers				30 000,00
53000000 - Caisse	224,12		224,12	493,37
Disponibilités	35 877,05		35 877,05	41 806,52

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
48600000 - Charges constatées d'avance	3 884,99		3 884,99	3 797,75
Charges constatées d'avance	3 884,99		3 884,99	3 797,75
TOTAL ACTIF CIRCULANT	56 328,52		56 328,52	63 556,53
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	400 853,82	237 569,17	163 284,65	177 405,50

Bilan détaillé

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
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)	-2 787,62	-7 705,11
Report à nouveau	-2 787,62	-7 705,11
Résultat de l'exercice	-333,16	4 917,49
13100000 - Subventions d'équipement	12 596,43	9 412,13
13900000 - Subventions inscrites au C/R	-5 611,35	-4 416,14
Subventions d'investissement	6 985,08	4 995,99
TOTAL CAPITAUX PROPRES	11 864,30	10 208,37
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
16410000 - Emp. CM 200530 010 - 1 an: véranda	10 904,57	10 482,92
16410100 - Emp. CM 200530 010 + 1 an: véranda	2 793,70	13 698,27
16411000 - Emp. CM 200530 011 - 1 an: enrobeuse		756,31
16420000 - Emp. CM 200530 19 - 1an: alarme	2 944,82	
Emprunts	16 643,09	24 937,50
51860000 - Banque - Intérêts courus à payer		118,69
Découverts et concours bancaires		118,69
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	16 643,09	25 056,19
45510100 - Associé GOMEZ Frédéric	114 087,73	104 417,87
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	114 087,73	104 417,87
40100000 - Fournisseurs	4 427,60	3 441,10
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	1 645,00	1 920,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 072,60	5 361,10
42110000 - Personnel - rémunérations dues	1 412,03	1 389,08
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	3 544,00	3 544,00
42860000 - Personnel - autres charges à payer	478,00	2 827,00
Personnel	5 434,03	7 760,08
43100000 - Sécurité sociale	3 608,00	5 198,00
43730000 - Caisse de retraite salariés	1 346,00	1 822,00
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	813,00	850,00
43860000 - Charges sociales - charges à payer	2 593,40	1 793,94
Organismes sociaux	8 360,40	9 663,94
44588000 - TVA à régulariser	559,45	11,93
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	559,45	11,93
44200000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	161,20	110,00
44820000 - Charges fiscales s/congés à payer	44,00	44,00
44860000 - Etat - autres charges à payer	15,00	272,02
Autres dettes fiscales et sociales	220,20	426,02
Dettes fiscales et sociales	14 574,08	17 861,97
46700100 - La maison des Grillons		500,00
46700200 - Mme GOMEZ Edith		14 000,00
46860000 - Divers - charges à payer	42,85	
Autres dettes	42,85	14 500,00
TOTAL DETTES	151 420,35	167 197,13
TOTAL PASSIF	163 284,65	177 405,50

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
70700500 - Boutique HT 5.5 %	17 467,86	6,68	23 447,47	7,76	-5 979,61	-25,50
70701000 - Bar HT 10 %	8 685,47	3,32	10 597,97	3,51	-1 912,50	-18,05
70701200 - Restaurant HT 10 %	92 616,86	35,40	106 943,28	35,37	-14 326,42	-13,40
70701300 - Pension HT 10 %	12 358,05	4,72	9 921,12	3,28	2 436,93	24,56
70701500 - Boutique HT 10 %	83,63	0,03	280,18	0,09	-196,55	-70,15
70701600 - Petits déjeuners HT 10 %	11 471,83	4,38	14 100,91	4,66	-2 629,08	-18,64
70702000 - Bar HT 20 %	29 686,90	11,35	37 390,60	12,37	-7 703,70	-20,60
70702500 - Boutique HT 20 %	828,58	0,32	907,06	0,30	-78,48	-8,65
Ventes de marchandises	173 199,18	66,20	203 588,59	67,34	-30 389,41	-14,93
70600500 - Locations vélos HT 20 %	209,16	0,08	187,85	0,06	21,31	11,34
70600700 - Hôtel HT 10 %	51 165,82	19,56	62 997,92	20,84	-11 832,10	-18,78
70600800 - Pension HT 10 %	37 074,15	14,17	35 542,51	11,76	1 531,64	4,31
Production vendue	88 449,13	33,80	98 728,28	32,66	-10 279,15	-10,41
71355000 - Variation stock prod. finis	307,04	0,12	-390,20	-0,13	697,24	-178,69
Production stockée	307,04	0,12	-390,20	-0,13	697,24	-178,69
75800000 - Produits divers gestion courante	19,91	0,01	157,34	0,05	-137,43	-87,35
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	2 234,13	0,85			2 234,13	
Autres produits	2 254,04	0,86	157,34	0,05	2 096,70	NS
Total	264 209,39	100,98	302 084,01	99,92	-37 874,62	-12,54
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
60700000 - Achats de marchandises	625,85	0,24	529,43	0,18	96,42	18,21
60700030 - Bar restaurant HT 20 %	8 741,03	3,34	11 825,58	3,91	-3 084,55	-26,08
60700100 - Bar restaurant HT 5.5%	35 985,55	13,75	45 334,76	15,00	-9 349,21	-20,62
60700300 - Revente HT 5.5%	629,22	0,24	4,08		625,14	NS
60700900 - Revente HT 20 %			130,75	0,04	-130,75	-100,00
60732000 - Achats marchandises CEE	2 768,27	1,06			2 768,27	
60870000 - Frais accessoires s/marchandises	28,57	0,01	6,58		21,99	334,19
Achats de marchandises	48 778,49	18,64	57 831,18	19,13	-9 052,69	-15,65
60370000 - Variat. stocks marchandises	-1 137,27	-0,43	-349,13	-0,12	-788,14	225,74
Variation de stock (m/ses)	-1 137,27	-0,43	-349,13	-0,12	-788,14	225,74
60261000 - Emballages perdus	245,56	0,09	2 180,45	0,72	-1 934,89	-88,74
60261200 - Emballages perdus CEE	475,10	0,18	1 150,53	0,38	-675,43	-58,71
60820000 - Frais accessoires s/approvision.			210,00	0,07	-210,00	-100,00
Achats de m.p & aut.approv.	720,66	0,28	3 540,98	1,17	-2 820,32	-79,65
60320000 - Variat. stocks autres approvist.	-1 042,34	-0,40	2 289,36	0,76	-3 331,70	-145,53
Variation de stock (m.p.)	-1 042,34	-0,40	2 289,36	0,76	-3 331,70	-145,53
60611000 - Fournitures électricité	4 189,73	1,60	5 010,61	1,66	-820,88	-16,38
60612000 - Gaz taux normal	498,54	0,19	247,01	0,08	251,53	101,83
60613000 - Fournitures eau	3 110,13	1,19	3 906,54	1,29	-796,41	-20,39
60614000 - Combustibles	5 469,77	2,09	4 858,65	1,61	611,12	12,58
60615000 - Fournitures carburants	1 406,34	0,54	1 306,97	0,43	99,37	7,60
60630000 - Achats de petit équipement	7 322,10	2,80	4 599,62	1,52	2 722,48	59,19
60640000 - Achats fournitures administratives	319,97	0,12	801,90	0,27	-481,93	-60,10
60680000 - Autres matières et fournitures	1 893,75	0,72	2 613,42	0,86	-719,67	-27,54
60860000 - Frais accessoires s/fournitures			64,83	0,02	-64,83	-100,00
61320000 - Locations immobilières	19 200,00	7,34	20 000,00	6,62	-800,00	-4,00
61350000 - Locations mobilières	433,00	0,17	216,00	0,07	217,00	100,46
61520000 - Entretien immobilier	4 478,74	1,71	1 319,43	0,44	3 159,31	239,45
61530000 - Entret réparation véhicules	804,46	0,31	518,47	0,17	285,99	55,16
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	321,68	0,12	272,09	0,09	49,59	18,23
61560000 - Maintenance	1 374,52	0,53	1 339,15	0,44	35,37	2,64
61600000 - Primes d'assurance	322,00	0,12	309,00	0,10	13,00	4,21
61610000 - Assurances multirisques	4 303,00	1,64	4 199,00	1,39	104,00	2,48
61630000 - Assurance matériel de transport	522,00	0,20	511,00	0,17	11,00	2,15
61810000 - Documentation générale	38,47	0,01	3,92		34,55	881,38
62110000 - Personnel intérimaire	555,16	0,21			555,16	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62220000 - Commissions et courtages sur ventes	139,40	0,05	187,30	0,06	-47,90	-25,57
62223200 - Comm sur vtes Smart & CO + Bookin	2 837,73	1,08	4 237,65	1,40	-1 399,92	-33,04
62260000 - Honoraires	7 291,00	2,79	6 876,00	2,27	415,00	6,04
62270000 - Frais d'actes et contentieux	52,38	0,02	49,98	0,02	2,40	4,80
62310000 - Annonces et insertions	580,13	0,22	1 395,46	0,46	-815,33	-58,43
62340000 - Cadeaux à la clientèle	558,60	0,21	150,00	0,05	408,60	272,40
62380000 - Divers (pourboires, dons courants)			50,00	0,02	-50,00	-100,00
62410000 - Transports sur achats	150,38	0,06	14,63		135,75	927,89
62510000 - Voyages et déplacements	122,67	0,05	392,49	0,13	-269,82	-68,75
62560000 - Missions	482,40	0,18	267,39	0,09	215,01	80,41
62610000 - Frais postaux	415,84	0,16	397,57	0,13	18,27	4,60
62620000 - Frais de télécommunication	2 105,44	0,80	2 336,29	0,77	-230,85	-9,88
62720000 - Commissions et frais	2 193,42	0,84	1 949,57	0,64	243,85	12,51
62810000 - Cotisations	1 252,27	0,48	1 347,77	0,45	-95,50	-7,09
Autres achats & charges externes	74 745,02	28,57	71 749,71	23,73	2 995,31	4,17
Total	122 064,56	46,65	135 062,10	44,68	-12 997,54	-9,62
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.						
63330000 - Formation continue (organisme)	363,00	0,14	448,00	0,15	-85,00	-18,97
63350000 - Taxe d'apprentissage (verst libér.)	449,00	0,17	555,00	0,18	-106,00	-19,10
63511100 - Cotisation foncière des entreprises	1 440,00	0,55	1 412,00	0,47	28,00	1,98
63580000 - Autres droits	220,00	0,08	150,00	0,05	70,00	46,67
63780000 - Taxes diverses	315,60	0,12	367,64	0,12	-52,04	-14,16
63781000 - Taxe/alcool	14,20	0,01	58,15	0,02	-43,95	-75,58
Impôts, taxes et vers. assim.	2 801,80	1,07	2 990,79	0,99	-188,99	-6,32
64110000 - Salaires appointements commissions	66 099,52	25,26	81 550,66	26,98	-15 451,14	-18,95
64111000 - CSG-CRDS déduc/non déduc - CFP			752,00	0,25	-752,00	-100,00
64114000 - Cotisations Madelin	3 287,28	1,26	3 224,92	1,07	62,36	1,93
64115000 - RSI	12 225,00	4,67	11 073,00	3,66	1 152,00	10,40
64116000 - Rémunération gérant majoritaire	21 430,00	8,19	20 880,00	6,91	550,00	2,63
64120000 - Congés payés			-38,00	-0,01	38,00	-100,00
Salaires et Traitements	103 041,80	39,38	117 442,58	38,85	-14 400,78	-12,26
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	7 780,05	2,97	10 418,38	3,45	-2 638,33	-25,32
64520000 - Cotisations aux mutuelles	838,41	0,32	948,24	0,31	-109,83	-11,58
64530000 - Cotisations aux caisses de retraite	3 357,84	1,28	4 152,02	1,37	-794,18	-19,13
64540000 - Cotisations aux ASSEDIC	2 809,31	1,07	3 504,44	1,16	-695,13	-19,84
64582000 - Charges soc./congrés à payer	-37,00	-0,01	8,00		-45,00	-562,50
64750000 - Médecine du travail et pharmacie	910,00	0,35	246,00	0,08	664,00	269,92
64800000 - Autres charges de personnel	432,00	0,17	581,00	0,19	-149,00	-25,65
64900000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-3 966,00	-1,52	-4 893,00	-1,62	927,00	-18,95
Charges sociales	12 124,61	4,63	14 965,08	4,95	-2 840,47	-18,98
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	23 052,27	8,81	24 580,55	8,13	-1 528,28	-6,22
Amortissements et provisions	23 052,27	8,81	24 580,55	8,13	-1 528,28	-6,22
65110000 - Redevances pour brevets	1 073,55	0,41	1 108,29	0,37	-34,74	-3,13
65800000 - Charges diverses gestion courante	11,01		9,29		1,72	18,51
Autres charges	1 084,56	0,41	1 117,58	0,37	-33,02	-2,95
Total	142 105,04	54,31	161 096,58	53,29	-18 991,54	-11,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	39,79	0,02	5 925,33	1,96	-5 885,54	-99,33
76800000 - Autres produits financiers	63,80	0,02	28,12	0,01	35,68	126,88
Produits financiers	63,80	0,02	28,12	0,01	35,68	126,88
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes	1 372,68	0,52	1 804,33	0,60	-431,65	-23,92
66160000 - Intérêts bancaires			465,84	0,15	-465,84	-100,00
Charges financières	1 372,68	0,52	2 270,17	0,75	-897,49	-39,53
Résultat financier	-1 308,88	-0,50	-2 242,05	-0,74	933,17	-41,62

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT COURANT	-1 269,09	-0,49	3 683,28	1,22	-4 952,37	-134,46
77200000 - Produits des exercices antérieurs			437,91	0,14	-437,91	-100,00
77500000 - Produits cessions éléments d'actif	283,33	0,11	10,00		273,33	NS
77700000 - Quote-part des subventions virées	1 195,21	0,46	941,21	0,31	254,00	26,99
Produits exceptionnels	1 478,54	0,57	1 389,12	0,46	89,42	6,44
67120000 - Pénalités et amendes			82,30	0,03	-82,30	-100,00
67180000 - Autres charges except. de gestion	234,27	0,09	72,61	0,02	161,66	222,64
67200000 - Charges sur exercices antérieurs	308,34	0,12			308,34	
Charges exceptionnelles	542,61	0,21	154,91	0,05	387,70	250,27
Résultat exceptionnel	935,93	0,36	1 234,21	0,41	-298,28	-24,17
RESULTAT DE L'EXERCICE	-333,16	-0,13	4 917,49	1,63	-5 250,65	-106,78

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Dossier de gestion

COGEP 

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2016	%	31/12/2015	%
Ventes de marchandises	173 199	100,00	203 589	100,00
Achats de marchandises	48 778	28,16	57 831	28,41
Variation stocks de marchandises	-1 137	-0,66	-349	-0,17
Marge commerciale	125 558	72,49	146 107	71,77
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	88 449	99,65	98 728	100,40
Production stockée	307	0,35	-390	-0,40
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	88 756	100,00	98 338	100,00
Achats matières et consommables	721	0,81	3 541	3,60
Variation stocks de matières	-1 042	-1,17	2 289	2,33
Sous-Traitance				
Marge de production	89 078	100,36	92 508	94,07
ACTIVITE	261 955	100,00	301 927	100,00
MARGE GLOBALE	214 636	81,94	238 614	79,03
Autres achats et charges externes	74 745	28,53	71 750	23,76
VALEUR AJOUTEE	139 891	53,40	166 865	55,27
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	2 802	1,07	2 991	0,99
Salaires	103 042	39,34	117 443	38,90
Charges sur salaires	12 125	4,63	14 965	4,96
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 923	8,37	31 466	10,42
Autres produits , Reprise amortissements	2 254	0,86	157	0,05
Autres Charges	1 085	0,41	1 118	0,37
Dotations amortissements et provisions	23 052	8,80	24 581	8,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	40	0,02	5 925	1,96
Opérations en commun				
Produits financiers	64	0,02	28	0,01
Charges financières	1 373	0,52	2 270	0,75
Résultat financier	-1 309	-0,50	-2 242	-0,74
RESULTAT COURANT	-1 269	-0,48	3 683	1,22
Produits exceptionnels	1 479	0,56	1 389	0,46
Charges exceptionnelles	543	0,21	155	0,05
Résultat exceptionnel	936	0,36	1 234	0,41
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	-333	-0,13	4 917	1,63

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liasse Fiscale

COGEP 

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2017**

Exercice ouvert le	01/01/2016	et clos le	31/12/2016	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-I-2 <i>quinquies</i> C), cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

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	

REGIME FISCAL DES GROUPES

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 <input type="checkbox"/>
--	---

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

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable à 33,1/3 %		Bénéfice imposable à 15 % et/ou 28%*		Déficit	4 299
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. 238 <i>quindecies</i>	

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 cotées	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :

Dans le secteur productif, art. 244 quater W Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

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-SD 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 CGI. 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.

Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
Nom, adresse, téléphone, Télécopie	
- du professionnel de l'expertise comptable : COGEP SA	
5 rue Achille Millien 58120 CHATEAU CHINON VILLE	
Tél: 03 86 85 20 22	
- du conseil :	
Tél :	
- de l'association agréée :	
Tél :	
- N° d'agrément de l'AA :	

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique "NOUVEAUTES").

Cegid Group

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)

1 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. Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit 2	Année au cours de laquelle le versement a été effectué 3	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.					
			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 4	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement				
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements		
			5	6	7	8		
GOMEZ FREDERIC Les Settons 58230 MON TSAUCHE GERANT	100	2016	22 690					

H 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)

I 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)	66 934
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	

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>31/12/2016</u>																							
ACTIF																							
					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3														
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010	50 000	012		50 000														
			Autres*		014		016																
	Immobilisations corporelles*				028	294 470	030	237 569	56 901														
	Immobilisations financières* (1)				040	55	042		55														
	Total I (5)				044	344 525	048	237 569	106 956														
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	1 778	052		1 778															
		Marchandises *		060	5 715	062		5 715															
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	2 263	066		2 263																
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*		068		070																	
		Autres* (3)		072	6 808	074		6 808															
	Valeurs mobilières de placement		080		082																		
	Disponibilités		084	35 877	086		35 877																
	Charges constatées d'avance *		092	3 884	094		3 884																
Total II		096	56 328	098		56 328																	
Total général (I + II)					110	400 853	112	237 569	163 284														
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			(2 787)															
	Résultat de l'exercice				136			(333)															
	Provisions réglementées				140			6 985															
	Total I				142			11 864															
Provisions pour risques et charges				154																			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156			16 643															
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																		
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166			6 072															
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169	114 087		128 704															
	Produits constatés d'avance				174																		
Total III				176			151 420																
Total général (I + II + III)					180			163 284															
RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	13 698															
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	16 159															
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	283															

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

A - RÉSULTAT COMPTABLEExercice N clos le
31/12/2016
I

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	173 199	
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214		
				services*		218	88 449	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222	307
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224	
	Subventions d'exploitation reçues						226	
	Autres produits						230	2 254
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	264 209	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234	48 778
	Variation de stocks (marchandises)*						236	(1 137)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	720
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240	(1 042)
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier :)					242	74 745
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	1 440
	Rémunérations du personnel*						250	103 041
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	12 124
	Dotations aux amortissements*						254	23 052
	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	
Total des charges d'exploitation (II)						264	264 169	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	39	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers					(III)	280	63
	Produits exceptionnels					(IV)	290	1 478
	Charges financières					(V)	294	1 372
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)					347	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					348	
Impôts sur les bénéfices*					(VII)	306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	(333)	
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	314	333
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	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies et octies A)	987	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)		991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)		990	
	Dont divers	ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344	350	
		Créance due au report en arrière du déficit					346	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)					655	496
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	354	4 299
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356		
	Déficits antérieurs reportables : *.....36 472.....dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372	4 299

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	15 234	434		436	216 854				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	75 974	442	925	444	3 847	446	73 051				
	Installations générales agencements divers	450	1 255	452		454		456	1 255				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	3 308	472		474		476	3 308				
	Immobilisations financières	480	55	482		484		486	55				
TOTAL		490	332 213	492	16 159	494	3 847	496	344 525				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	500		502		504		506					
	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520	140 307	522	21 350	524		526	161 658				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	74 656	532	1 173	534	3 847	536	71 982				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 063	542	125	544		546	1 188				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	2 337	562	402	564		566	2 740				
TOTAL		570	218 364	572	23 052	574	3 847	576	237 569				
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								
	Voir état annexe												
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦	0 % ⑧					
①	②	③	④	⑤									
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	3 847	580	3 847	582	584	283	586	283	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	283	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.

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	36 472
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	36 472
Déficits de l'exercice	860	4 299
Total des déficits restant à reporter	870	40 771

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"/>

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	28 451
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	11 914
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté 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

(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)

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

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

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 31/12/2016

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 01/01/2016

Adresse Les Settons 58230 MON TSAUCHE

au 31/12/2016

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)	558
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	558

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

Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2016.. (total col. 9 + total col. 10) ⑩	558	- de l'exercice 2016.. ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩	150	- de l'exercice précédent ⑩	

Nom et qualité du signataire
GOMEZ FREDERIC
GERANT

À MON TSAUCHE, le 10/04/2017

Signature ,

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