

RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURGES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00048 Numéro SIREN : 342 027 737 Nom ou dénomination : JOLIVET DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 31/12/2018 sous le numéro de dépôt 141

Bilan abrégé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/10/17	Net au 31/10/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	151 567,68		151 567,68	151 567,68
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	1 731,00	1 731,00		
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 138 589,84		1 138 589,84	1 138 589,84
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 000,00		4 000,00	4 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 295 888,52	1 731,00	1 294 157,52	1 294 157,52
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	146 556,39		146 556,39	147 089,15
Créances				
Clients et comptes rattachés	171 450,31	985,03	170 465,28	560 814,35
Fournisseurs débiteurs	66 150,56		66 150,56	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 814,76		4 814,76	5 746,28
Autres créances				1 773,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	736,94		736,94	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				1 007,84
Charges constatées d'avance	711,79		711,79	1 921,79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	390 420,75	985,03	389 435,72	718 352,41
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 686 309,27	2 716,03	1 683 593,24	2 012 509,93

Tableau des SIG

	31/10/2017	%	31/10/2016	%
Ventes de marchandises	207 132	100,00	257 456	100,00
Achats de marchandises	199 976	96,55	209 051	81,20
Variation stocks de marchandises	533	0,26	36 993	14,37
Marge commerciale	6 624	3,20	11 412	4,43
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	572 433	100,00	610 474	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	572 433	100,00	610 474	100,00
Achats matières et consommables			540	0,09
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	572 433	100,00	609 934	99,91
ACTIVITE	779 565	100,00	867 931	100,00
MARGE GLOBALE	579 056	74,28	621 347	71,59
Autres achats et charges externes	212 045	27,20	274 445	31,62
VALEUR AJOUTEE	367 012	47,08	346 902	39,97
Subventions d'exploitation			404	0,05
Impôts & taxes	12 899	1,65	12 490	1,44
Salaires	182 183	23,37	148 875	17,15
Charges sur salaires	106 380	13,65	57 316	6,60
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	65 550	8,41	128 625	14,82
Autres produits , Reprise amortissements	4 021	0,52	5 186	0,60
Autres Charges	37 200	4,77	60 163	6,93
Dotations amortissements et provisions	985	0,13	435	0,05
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 387	4,03	73 213	8,44
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	17 216	2,21	13 781	1,59
Résultat financier	-17 216	-2,21	-13 781	-1,59
RESULTAT COURANT	14 171	1,82	59 432	6,85
Produits exceptionnels	46 000	5,90	5 359	0,62
Charges exceptionnelles	4 858	0,62	21 128	2,43
Résultat exceptionnel	41 142	5,28	-15 769	-1,82
Impôts sur les bénéfices et participation	22 837	2,93	39 992	4,61
RESULTAT NET	32 476	4,17	3 672	0,42


Compte de Résultat abrégé

	du 01/11/16 au 31/10/17 12 mois	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	207 132,39	257 456,35	-50 323,96	-19,55
Production vendue	572 432,74	610 474,40	-38 041,66	-6,23
Production stockée				
Subventions d'exploitation		404,00	-404,00	-100,00
Autres produits	4 020,83	5 186,41	-1 165,58	-22,47
Total	783 585,96	873 521,16	-89 935,20	-10,30
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	199 976,08	209 050,77	-9 074,69	-4,34
Variation de stock (m/ses)	532,76	36 993,22	-36 460,46	-98,56
Achats de m.p & aut.approv.		540,00	-540,00	-100,00
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	212 044,64	274 445,21	-62 400,57	-22,74
Total	412 553,48	521 029,20	-108 475,72	-20,82
MARGE SUR M/SES & MAT	371 032,48	352 491,96	18 540,52	5,26
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	12 899,12	12 489,67	409,45	3,28
Salaires et Traitements	182 182,60	148 875,31	33 307,29	22,37
Charges sociales	106 379,53	57 315,82	49 063,71	85,60
Amortissements et provisions	985,03	434,75	550,28	126,57
Autres charges	37 199,60	60 163,17	-22 963,57	-38,17
Total	339 645,88	279 278,72	60 367,16	21,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 386,60	73 213,24	-41 826,64	-57,13
Produits financiers				
Charges financières	17 215,63	13 780,81	3 434,82	24,92
Résultat financier	-17 215,63	-13 780,81	-3 434,82	24,92
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	14 170,97	59 432,43	-45 261,46	-76,16
Produits exceptionnels	46 000,00	5 359,06	40 640,94	758,36
Charges exceptionnelles	4 857,52	21 127,62	-16 270,10	-77,01
Résultat exceptionnel	41 142,48	-15 768,56	56 911,04	-360,91
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	22 837,00	39 992,00	-17 155,00	-42,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	32 476,45	3 671,87	28 804,58	784,47

Bilan abrégé

	Net au 31/10/17	Net au 31/10/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	615 000,00	615 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	11 125,00	11 125,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 226,38	6 042,79
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 800,00	1 800,00
Report à nouveau	89 543,58	226 055,30
Résultat de l'exercice	32 476,45	3 671,87
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	756 171,41	863 694,96
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		46 000,00
Provisions pour charges	20 000,00	20 000,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000,00	66 000,00
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	54 809,11	131 106,53
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	54 809,11	131 106,53
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	479,03	6 613,03
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		125,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 546,99	133 056,63
<i>Personnel</i>	23 249,17	18 385,71
<i>Organismes sociaux</i>	50 646,85	36 763,85
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	1 586,00	10 903,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	136 936,22	134 020,91
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	65 410,92	18 718,00
Dettes fiscales et sociales	277 829,16	218 791,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	441 757,54	593 121,57
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	907 421,83	1 082 814,97
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 683 593,24	2 012 509,93

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/10/17	Net au 31/10/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
207000 - Fonds commercial	151 567,68		151 567,68	151 567,68
Fonds commercial	151 567,68		151 567,68	151 567,68
Immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	1 731,00		1 731,00	1 731,00
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		1 731,00	-1 731,00	-1 731,00
Autres immobilisations corporelles	1 731,00	1 731,00		
Immobilisations financières				
261000 - Titres de participation				1 138 589,84
261010 - PARTS SOCIALES SAS PASC	1 063 089,84		1 063 089,84	
261020 - PARTS SOCIALES MAGNUM	75 500,00		75 500,00	
Participations et créances rattachées	1 138 589,84		1 138 589,84	1 138 589,84
275000 - Dépôts et cautionnements	4 000,00		4 000,00	4 000,00
Autres immobilisations financières	4 000,00		4 000,00	4 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 295 888,52	1 731,00	1 294 157,52	1 294 157,52
Stocks				
371010 - STOCK VINS ARTICLES DE C	146 556,39		146 556,39	147 089,15
Marchandises	146 556,39		146 556,39	147 089,15
Créances				
411000 - Clients	115 434,60		115 434,60	488 695,84
416000 - Clients douteux ou litigieux	1 182,04		1 182,04	
418100 - Clients - factures à établir	54 833,67		54 833,67	72 118,51
491000 - Dépréciations comptes clients		985,03	-985,03	
Clients et comptes rattachés	171 450,31	985,03	170 465,28	560 814,35
401000 - Fournisseurs	66 150,56		66 150,56	
Fournisseurs débiteurs	66 150,56		66 150,56	
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sc				469,43
445661 - TVA DED / ABS 20%	3 795,24		3 795,24	370,83
445830 - Remboursement de TVA deman				2 143,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	1 019,52		1 019,52	2 763,02
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 814,76		4 814,76	5 746,28
448700 - Etat - produits à recevoir				1 773,00
Autres créances				1 773,00
Divers				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com	736,94		736,94	
Avances et acomptes versés sur comman	736,94		736,94	
512030 - LCL				1 007,84
Disponibilités				1 007,84
486000 - Charges constatées d'avance	711,79		711,79	1 921,79
Charges constatées d'avance	711,79		711,79	1 921,79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	390 420,75	985,03	389 435,72	718 352,41
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 686 309,27	2 716,03	1 683 593,24	2 012 509,93

Bilan détaillé

	Net au 31/10/17	Net au 31/10/16
PASSIF		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	615 000,00	615 000,00
Capital social ou individuel	615 000,00	615 000,00
104300 - Primes d'apport	11 125,00	11 125,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	11 125,00	11 125,00
106110 - Réserve légale proprement dite	6 226,38	6 042,79
Réserve légale	6 226,38	6 042,79
106880 - Réserves diverses	1 800,00	1 800,00
Autres réserves	1 800,00	1 800,00
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	89 543,58	226 055,30
Report à nouveau	89 543,58	226 055,30
Résultat de l'exercice	32 476,45	3 671,87
TOTAL CAPITAUX PROPRES	756 171,41	863 694,96
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
151100 - Provisions pour litiges		46 000,00
Provisions pour risques		46 000,00
155000 - Provisions pour impôts	20 000,00	20 000,00
Provisions pour charges	20 000,00	20 000,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000,00	66 000,00
512030 - LCL	9 392,96	
512040 - SOCIETE GENERALE	28 136,40	125 616,19
512080 - BANQUE POPULAIRE	16 666,11	4 936,93
518100 - Banque - Intérêts courus à payer	613,64	553,41
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>54 809,11</i>	<i>131 106,53</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	54 809,11	131 106,53
455110 - ASSOCIE JOLIVET	479,03	6 613,03
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	479,03	6 613,03
419100 - Clients - acomptes sur commandes		125,74
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		125,74
401000 - Fournisseurs	126 429,85	117 285,65
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	6 117,14	15 770,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 546,99	133 056,63
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	23 249,17	18 385,71
<i>Personnel</i>	<i>23 249,17</i>	<i>18 385,71</i>
431010 - URSSAF	6 048,95	26 011,06
437000 - Autres organismes sociaux		118,76
437020 - CAISSE RETRAITE NON CADRE	1 557,38	1 457,34
437040 - PREVOYANCE GENERALI	313,80	74,50
437050 - MUTUELLE ALLIANZ	155,28	
438600 - Charges sociales - charges à payer	32 970,00	
438607 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES	9 601,44	7 463,51
438610 - URSSAF CAP		1 638,68
<i>Organismes sociaux</i>	<i>50 646,85</i>	<i>36 763,85</i>
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	1 586,00	10 903,00
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	<i>1 586,00</i>	<i>10 903,00</i>
445510 - TVA à décaisser	75 618,00	43 857,00
445713 - TVA COLLECTEE 20%	15 066,35	39 436,78
445800 - Régularisation de TVA collectée	37 112,93	39 115,00
445870 - TVA sur factures à établir	9 138,94	11 612,13
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>136 936,22</i>	<i>134 020,91</i>
448601 - TAXE D'APPRENTISSAGE	819,74	

Bilan détaillé

	Net au 31/10/17	Net au 31/10/16
448602 - FORMATION CONTINUE	949,18	
448610 - ETAT - CHARGES A PAYER	63 642,00	18 718,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	65 410,92	18 718,00
Dettes fiscales et sociales	277 829,16	218 791,47
419800 - Clients - RRR à accorder		155,77
467032 - AVANCE BUDGET DUCOS FONDREDE	1 611,21	199,30
467040 - D/C FRAIS MALOCHET MAXENCE	328,80	470,63
467041 - D/C DUMINIL	53,50	122,90
467510 - C/D JACQUES JOLIVET	8 175,86	68 875,86
467520 - DEBITEURS SCI LES FRANCHES	33 857,00	33 857,00
467522 - MARION JOLIVET	8 464,61	8 464,61
467523 - LAURE JOLIVET	20 957,54	20 957,54
467524 - CLEMENT JOLIVET	8 301,24	8 301,24
467525 - CLEMENT MALOCHET	11 009,26	11 009,26
467526 - MARIE PAULE LECOMPTE	18 813,20	18 813,20
467570 - D/C SAS PASCAL JOLIVET	320 838,61	413 452,98
468600 - Divers - charges à payer	9 346,71	8 441,28
<i>Autres dettes</i>	441 757,54	593 121,57
TOTAL DETTES	907 421,83	1 082 814,97
TOTAL PASSIF	1 683 593,24	2 012 509,93

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/16 au 31/10/17 12 mois	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
707110 - VENTES DE MARCHANDISES	197 804,67	254 970,71	-57 166,04	-22,42
707120 - VENTES MARCHANDISES FR	351,72	195,64	156,08	79,78
707130 - VENTES VINS EXPORT	8 976,00	2 290,00	6 686,00	291,97
Ventes de marchandises	207 132,39	257 456,35	-50 323,96	-19,55
708210 - COMMISSIONS ET COURTAG	432 464,33	395 356,32	37 108,01	9,39
708212 - PRIME NOUVEAU CLIENT	150,00	400,00	-250,00	-62,50
708213 - SURCOMMISSIONS 20%	45 389,94	39 077,65	6 312,29	16,15
708220 - COMMISSIONS 5.5%	316,16	51,12	265,04	518,47
708800 - FRAIS DE GROUPE	94 112,31	175 589,31	-81 477,00	-46,40
Production vendue	572 432,74	610 474,40	-38 041,66	-6,23
740000 - Subventions d'exploitation		404,00	-404,00	-100,00
Subventions d'exploitation		404,00	-404,00	-100,00
758000 - Produits divers gestion courante	290,67	1 477,70	-1 187,03	-80,33
791000 - Transfert de charges d'exploitati	2 306,64	864,99	1 441,65	166,67
791020 - TRANSF. CH EXPLOITATION	1 393,36	994,16	399,20	40,15
791030 - TRANSFERTS CHARGES EXP	30,16	1 849,56	-1 819,40	-98,37
Autres produits	4 020,83	5 186,41	-1 165,58	-22,47
Total	783 585,96	873 521,16	-89 935,20	-10,30
CONSOMMATION M/SES & MAT				
607110 - ACHAT VINS EN BOUTEILLE	198 236,08	219 233,11	-20 997,03	-9,58
607140 - ACHATS VINS BT EN FRANCH	1 740,00		1 740,00	
609700 - R.R.R.obtenus s/ach.de marcha		-10 182,34	10 182,34	-100,00
Achats de marchandises	199 976,08	209 050,77	-9 074,69	-4,34
603710 - VARIATION DE STOCKS	532,76	36 993,22	-36 460,46	-98,56
Variation de stock (m/ses)	532,76	36 993,22	-36 460,46	-98,56
601020 - ACH.STOCK.ART.DE CAVE		540,00	-540,00	-100,00
Achats de m.p & aut.approv.		540,00	-540,00	-100,00
606102 - ACHAT PETITES FOURNITUR	6,25	41,92	-35,67	-85,09
606143 - CARBURANT MALOCHET	1 447,48	1 135,57	311,91	27,47
606147 - CARBURANT DAVID DUMINIL	2 259,99	2 094,82	165,17	7,88
606149 - CARBURANT DUCOS FONFRE	2 657,84	1 994,93	662,91	33,23
606300 - Achats de petit équipement		14,62	-14,62	-100,00
606420 - FOURNITURES DE BUREAU	87,87	186,50	-98,63	-52,88
612210 - CREDIT BAIL MOBILIER	8 021,28	8 021,28		
613200 - Locations immobilières	53 579,67	54 752,23	-1 172,56	-2,14
613510 - LOCATION MOBILIERES	43 122,18	40 737,03	2 385,15	5,85
615000 - Entretien et réparations	2 670,60	2 225,25	445,35	20,01
615520 - Entretien du matériel de transpo	4 515,54		4 515,54	
615610 - MAINTENANCE INFORMATIQ		389,00	-389,00	-100,00
615611 - MAINTENANCE	2 240,40	2 368,44	-128,04	-5,41
616410 - ASSURANCE RISQUE EXPLOI	6 588,67	6 487,98	100,69	1,55
622210 - COMMISSIONS/VENTES	3 527,15		3 527,15	
622610 - HONORAIRES	16 002,25	5 600,00	10 402,25	185,75
622614 - HONORAIRES CONSEILLER J	650,00		650,00	
622615 - HONORAIRES EXPERT-COMP	3 775,00	8 000,00	-4 225,00	-52,81
622616 - HONORAIRES SOCIAUX	674,05	800,00	-125,95	-15,74
622700 - Frais d'actes et contentieux		42,79	-42,79	-100,00
622710 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	624,20		624,20	

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/16 au 31/10/17 12 mois	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
623010 - PUBLICITE	11 500,00	96 900,00	-85 400,00	-88,13
623020 - BUDGET PROMOTIONNEL	1 990,00		1 990,00	
623070 - CADEAUX CLIENTS	4 500,00	3 432,38	1 067,62	31,10
623310 - FOIRE EXPOSITION	62,50		62,50	
623800 - Divers (pourboires, dons courant	11,00	5,50	5,50	100,00
624100 - Transports sur achats	222,52	455,26	-232,74	-51,12
625111 - VOY/DEPL V.ROLDAN	5 250,60	4 916,52	334,08	6,80
625113 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	2 180,96	2 141,47	39,49	1,84
625117 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	898,99	679,64	219,35	32,27
625119 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 489,65	1 220,95	268,70	22,01
625613 - MISSIONS MALOCHET	12 556,59	11 024,79	1 531,80	13,89
625617 - MISSIONS DAVID DUMINIL	4 140,69	3 915,97	224,72	5,74
625619 - MISSIONS DUCOS FONDRED	4 617,92	4 727,97	-110,05	-2,33
625620 - MISSIONS V.ROLDAN	755,62	527,21	228,41	43,32
625710 - RECEPTIONS	19,15		19,15	
626010 - FRAIS POSTAUX	130,40	157,28	-26,88	-17,09
626020 - FRAIS DE TELECOMMUNICAT	2 305,33	2 562,56	-257,23	-10,04
627012 - SERVICES BANCAIRES LCL	62,00	112,28	-50,28	-44,78
627014 - SERVICES BANCAIRES SG	3 786,49	3 538,00	248,49	7,02
627018 - SERVICES BANCAIRESBP	3 113,81	3 035,07	78,74	2,59
628110 - Cotisations professionnelles		200,00	-200,00	-100,00
Autres achats & charges externes	212 044,64	274 445,21	-62 400,57	-22,74
Total	412 553,48	521 029,20	-108 475,72	-20,82
MARGE SUR M/SES & MAT	371 032,48	352 491,96	18 540,52	5,26
CHARGES				
631200 - Taxe d'apprentissage	1 216,87	981,30	235,57	24,01
633300 - Formation continue (organisme)	984,25	793,37	190,88	24,06
635111 - CFE	365,00	381,50	-16,50	-4,33
635112 - CVAE	259,00	259,00		
635140 - Taxes sur les véhicules sociétés	10 074,00	10 074,50	-0,50	
Impôts, taxes et vers. assim.	12 899,12	12 489,67	409,45	3,28
641100 - Salaires appointements	175 012,50	143 384,96	31 627,54	22,06
641200 - Congés payés	4 863,46	4 625,36	238,10	5,15
641420 - AVANTAGE EN NATURE	2 306,64	864,99	1 441,65	166,67
Salaires et Traitements	182 182,60	148 875,31	33 307,29	22,37
645000 - CHARGES SOCIALES	71 471,56	57 998,98	13 472,58	23,23
645500 - CHARGES SOCIALES CP	2 137,93	1 549,12	588,81	38,01
645900 - CREDIT D'IMPOT CICE	-466,00	-2 496,00	2 030,00	-81,33
646000 - Cotisations sociales person.expl	32 970,00		32 970,00	
647020 - MEDECINE DU TRAVAIL ET P	266,04	263,72	2,32	0,88
Charges sociales	106 379,53	57 315,82	49 063,71	85,60
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.		434,75	-434,75	-100,00
681740 - Dot. prov. dépréc. créances clie	985,03		985,03	
Amortissements et provisions	985,03	434,75	550,28	126,57
651000 - Redevances pour brevets, licenc	36 000,00	58 333,34	-22 333,34	-38,29
654000 - Pertes s/créances irrécouvrable		1 828,56	-1 828,56	-100,00
658000 - Charges diverses gestion coura	1 199,60	1,27	1 198,33	NS
Autres charges	37 199,60	60 163,17	-22 963,57	-38,17

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/16 au 31/10/17 12 mois	du 01/11/15 au 31/10/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Total	339 645,88	279 278,72	60 367,16	21,62
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 386,60	73 213,24	-41 826,64	-57,13
661622 - INTERETS DEBITEURS LCL		1,87	-1,87	-100,00
661624 - INTERET DECOUVERT BANC	6 956,04	4 754,14	2 201,90	46,32
661627 - INTERETS DEBITEURS BP	491,38	341,32	150,06	43,96
661810 - INTERETS COMPTE COURAN	9 346,71	8 441,28	905,43	10,73
661812 - INTERETS DES DETTES COM	421,50	242,20	179,30	74,03
Charges financières	17 215,63	13 780,81	3 434,82	24,92
Résultat financier	-17 215,63	-13 780,81	-3 434,82	24,92
RESULTAT COURANT	14 170,97	59 432,43	-45 261,46	-76,16
771820 - IND CLIENTELE SOUMISE TV		149,27	-149,27	-100,00
778000 - Produits exceptionnels divers		5 209,79	-5 209,79	-100,00
787500 - Repris.s/prov.risques charges e	46 000,00		46 000,00	
Produits exceptionnels	46 000,00	5 359,06	40 640,94	758,36
671210 - PENALITES ET AMENDES FIS	4 857,52	10 003,86	-5 146,34	-51,44
675600 - VNC actifs cédés - Immo financi		2 600,00	-2 600,00	-100,00
678800 - Charges exceptionnelles diverse		8 523,76	-8 523,76	-100,00
Charges exceptionnelles	4 857,52	21 127,62	-16 270,10	-77,01
Résultat exceptionnel	41 142,48	-15 768,56	56 911,04	-360,91
689000 - Dot. provisions pour impôts		20 000,00	-20 000,00	-100,00
695000 - Impôts sur les bénéfices	22 837,00	19 992,00	2 845,00	14,23
Impôts sur les bénéfices	22 837,00	39 992,00	-17 155,00	-42,90
RESULTAT DE L'EXERCICE	32 476,45	3 671,87	28 804,58	784,47

Comptes annuels

2017

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL JOLIVET DIFFUSION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2017, dont le total est de 1 683 593 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 32 476 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2016 au 31/10/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/01/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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, ne sont pas 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.

- * 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 466 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	151 568			151 568
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	151 568			151 568
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 731			1 731
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 731			1 731
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 138 590			1 138 590
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 000			4 000
Immobilisations financières	1 142 590			1 142 590
ACTIF IMMOBILISE	1 295 889			1 295 889

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 731			1 731
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 731			1 731
ACTIF IMMOBILISE	1 731			1 731

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 247 127 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	4 000		4 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	171 450	171 450	
Autres	70 965	70 965	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	712	712	
Total	247 127	243 127	4 000

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	54 834
Total	54 834

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 614 999,69 euros décomposé en 38 437 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	46 000		46 000		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	20 000				20 000
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	66 000		46 000		20 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			46 000		

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 907 422 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	54 809	54 809		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 547	132 547		
Dettes fiscales et sociales	277 829	277 829		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	442 237	442 237		
Produits constatés d'avance				
Total	907 422	907 422		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 479

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 479 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 117
Banque - Intérêts courus à payer	614
Dettes provis. pr congés à payer	23 249
Charges sociales - charges à payer	32 970
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	9 601
TAXE D APPRENTISSAGE	820
FORMATION CONTINUE	949
ETAT - CHARGES A PAYER	63 642
Divers - charges à payer	9 347
Total	147 309

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	712		
Total	712		

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

2017

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etats de gestion

Analyse du bilan

	au 31/10/2017	au 31/10/2016
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	151 567,68	151 567,68
Immobilisations corporelles	1 731,00	1 731,00
Immobilisations financières	1 142 589,84	1 142 589,84
Total Brut	1 295 888,52	1 295 888,52
RESSOURCES		
Capital et réserves	723 694,96	860 023,09
Rétention de résultat	2 716,03	1 731,00
Résultat	32 476,45	3 671,87
Provisions pour risques et charges	20 000,00	66 000,00
Comptes courants d'associés	479,03	6 613,03
Total Capitaux Propres	779 366,47	938 038,99
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	-516 522,05	-357 849,53
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	-516 522,05	-357 849,53
Stocks	146 556,39	147 089,15
Créances clients	171 450,31	560 814,35
Autres créances	71 702,26	7 519,28
Comptes de régularisation	711,79	1 921,79
Total Créances	390 420,75	717 344,57
Dettes fournisseurs	132 546,99	133 056,63
Dettes fiscales et sociales	277 829,16	218 791,47
Autres dettes	441 757,54	593 247,31
Total Dettes	852 133,69	945 095,41
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-461 712,94	-227 750,84
Trésorerie active		1 007,84
Trésorerie passive	54 809,11	131 106,53
TRESORERIE	-54 809,11	-130 098,69

Capacité d'autofinancement (EBE)

	31/10/2017	31/10/2016	01/01/1900
Excédent Brut d'Exploitation	65 550,40	128 624,75	
+ Transfert de charges	3 730,16	3 708,71	
+ Autres produits d'exploitation	290,67	1 477,70	
- Autres charges d'exploitation	37 199,60	60 163,17	
- Charges financières	17 215,63	13 780,81	
+ Produits exceptionnels		5 359,06	
- Charges exceptionnelles	4 857,52	18 527,62	
- Impôts sur les bénéfices	22 837,00	19 992,00	
= Capacité d'autofinancement	-12 538,52	26 706,62	

Capacité d'autofinancement

	31/10/2017	31/10/2016	01/01/1900
Résultat net	32 476,45	3 671,87	
+ Dotations aux amortissements		434,75	
+ Dotations aux provisions		20 000,00	
+ Dotations pour dépréciation des actifs	985,03		
- Reprises sur charges calculées	46 000,00		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		2 600,00	
= Capacité d'autofinancement	-12 538,52	26 706,62	

Tableau de financement 1

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		12 539
Autofinancement disponible		12 538,52
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		140 000,00
Remboursement de comptes courants		6 134,00
Total des emplois		158 672,52
Variation du fonds de roulement net global		158 672,52

Ratios 1

	31/10/2017	31/10/2016	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	264	107	156
Stock moyen x nombre de jours	146 823 x 12 x 30	73 545 x 12 x 30	
Coût d'achat	200 509	246 584	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	67	201	-133
Créances clients x nombre de jours	171450 x 12 x 30	560 814 x 12 x 30	
C.A. TTC	914 763	1 005 905	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	99	86	13
Dettes fournisseurs x nombre de jours	132 547 x 12 x 30	133 057 x 12 x 30	
Achats TTC	482 230	559 762	

Ratios 2

	31/10/2017	31/10/2016	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	81,53	75,18	8,45
Capitaux propres	756 171	863 695	
Total dettes	927 422	1 148 815	
Endettement financier	0,00	0,00	0,00
Emprunts	0	0	
Capitaux fixes	779 366	938 039	
Solvabilité à court terme	28,62	60,45	-52,65
Actif circulant - Stock	390 421 - 146 556	718 352 - 147 089	
Dettes hors emprunt	852 134	945 095	

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	32 476,45	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	985,03	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		46 000,00
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation		12 538,52

Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :

Mais votre entreprise doit financer :

Distributions mises en paiement sur l'exercice	140 000,00
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants	6 134,00
Total des besoins de financement de l'exercice	146 134,00

La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	130 098,69
-------------------------------------------------------------------	------------

A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	288 771,21
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------

Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :

Diminution des stocks	532,76	
Augmentation des acomptes versés sur commandes		736,94
Diminution de l'en-cours clients	389 364,04	
Augmentation des autres créances		62 236,04
Diminution des acomptes reçus		125,74
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		509,64
Augmentation des dettes fiscales et sociales	59 037,69	
Diminution des autres dettes		151 364,03
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	233 962,10	

La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	54 809,11
------------------------------------------------------------------------	------------------

Comptes annuels

2017

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Liasse Fiscale

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2065 - Impôt sur les sociétés**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				N° 2065-SD 2017	
Exercice ouvert le	01/11/2016	et clos le	31/10/2017	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
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 quinquies 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 quinquies 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 JOLIVET DIFFUSION					
SIRET 3 4 2 0 2 7 7 3 7 0 0 0 2 8					
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :	
Les Franches Route de Chavignol 18300 SANCERRE					
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 : Autres intermédiaires du commerce en produits divers				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 %	51 355	Bénéfice imposable à 15 % et/ou 28%*	38 120	Déficit 0
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %			Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %		
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées art. 238 quinquies C
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines	Pôle de compétitivité
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotés		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 .					
Visé conventionné <input type="checkbox"/> Visa : CGA <input type="checkbox"/>					
Nom, adresse, téléphone, Télécopie					
- du professionnel de l'expertise comptable : SAS ASSISTANCE ET CONSEIL					
7 Rue De la Panneterie 18300 SANCERRE Tél : 02.48.54.12.00					
- du conseil : _____ Tél : _____					
- de l'association agréée : _____ Tél : _____					
- N° d'agrément de l'AA : _____					

Cegid Group

* 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 "NOUVEAUTÉS").

2065 Bis - Impôt sur les sociétés, annexe à la déclaration N°2065[illegible]

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2050 - Bilan Actif**

①

BILAN - ACTIF**DGFIP N° 2050 2017**Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL JOLIVET DIFFUSION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Les Franches 18300 SANCERRE		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 3 4 2 0 2 7 7 3 7 0 0 0 2 8		Exercice N clos le, 31/10/2017	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC
	Frais d'établissement *	CX	CQ
	Frais de développement *	AF	AG
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI
	Fonds commercial (1)	AJ	AK
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO
	Terrains	AP	AQ
	Constructions	AR	AS
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU
	Autres immobilisations corporelles	AV	AW
	Immobilisations en cours	AX	AY
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	CT
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV
	Autres participations	BB	BC
	Créances rattachées à des participations	BD	BE
	Autres titres immobilisés	BF	BG
	Prêts	BH	BI
Autres immobilisations financières*			
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM
		BN	BO
		BP	BQ
		BR	BS
		BT	BU
	CRÉANCES	BV	BW
		BX	BY
		BZ	CA
		CB	CC
		CD	CE
	DIVERS	CF	CG
		CH	CI
		CJ	CK
		CL	CM
Comptes de régularisation	CN	CO	
	CP	CR	
	CA	CB	
	CC	CD	
	CE	CF	
	CG	CH	
Charges constatées d'avance (3)*		CI	711
TOTAL (III)		CJ	390 420
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 686 309
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Classe de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an :	
Immobilisations :		Stocks :	Créances :

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFP N° 2051 2017

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

Désignation de l'entreprise		EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 615 000)		DA	615 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	11 125	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	6 226	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	1 800	
	Report à nouveau		DH	89 543	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	32 476	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	756 171	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ	20 000	
TOTAL (III)		DR	20 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	54 809	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	479	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	132 546	
	Dettes fiscales et sociales		DY	277 829	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Compte régul.	Autres dettes		EA	441 757	
	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	907 421		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 683 593		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
			ID		
			IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	907 421	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	54 809		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste****3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 2017

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

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	198 156	FB	8 976	FC	207 132	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	572 432	FH		FI	572 432	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	770 589	FK	8 976	FL	779 565	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	3 730	
	Autres produits (1) (11)					FQ	290	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	783 585	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	199 976	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	532	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	212 044	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	12 899	
	Salaires et traitements*					FY	182 182	
	Charges sociales (10)					FZ	106 379	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC	985
	Autres charges (12)					GD		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GE	37 199	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GF	752 199	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GG	31 386	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL		
	Différences positives de change					GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN		
Total des produits financiers (V)					GO			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ		
	Différences négatives de change					GR	17 215	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS		
Total des charges financières (VI)					GT			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GU	17 215		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	(17 215)		
					GW	14 170		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Charges et produits antérieurs

EURL JOLIVET DIFFUSION

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

☒

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

☐

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail Immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue { biens				
services				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)**

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2017

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

Désignation de l'entreprise EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	46 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	46 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 857
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 857
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	41 142
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	22 837
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	829 585
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	797 109
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	32 476
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	8 021
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HN	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	3 730
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	32 970
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	36 000
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	32 970
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Provisions pour risques et charges	4 857	46 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Charges et produits exceptionnels

EURL JOLIVET DIFFUSION

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

☒

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4 857
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	4 857
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	46 000
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	46 000

Cegid Group

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2054 - Immobilisations**

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2017

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

Désignation de l'entreprise **EURL JOLIVET DIFFUSION** Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	151 567	KE		KF
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KL
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KK
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KN
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ
		Dont Composants	M3		KS		KT
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants			KV		KW
		Dont Composants			KY		KZ
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *			LB	1 731	LC
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LE		LF
	Emballages récupérables et divers *				LH		LI
					LJ		LK
	Immobilisations corporelles en cours				LL		LM
					LN	1 731	LO
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	
Autres participations			8U	1 138 589	8V		8W
Autres titres immobilisés			IP		IR		IS
Prêts et autres immobilisations financières			IT	4 000	IU		IV
TOTAL IV		LQ	1 142 589	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	1 295 888	ØH	ØJ

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				1		2		3	
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	151 567	LW		IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI
			IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN		MO
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS	1 731	MT		MU
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB
			NC		ND		NE		NF
	Avances et acomptes				NG		NH	1 731	NI
		TOTAL III	IV						
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	
Autres participations			IO		ØX		ØY	1 138 589	ØZ
Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	4 000	2G
TOTAL IV		I3		NJ		NK	1 142 589	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	ØL	1 295 888	ØM

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Changement de méthodes (immobilisations)

EURL JOLIVET DIFFUSION

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Frais d'établissement annulés :

 Titres de participation évalués par mise en équivalence : augmentation de l'écart d'équivalence
 diminution de l'écart d'équivalence

 Montant des titres exclus du régime des plus-values : valeur comptable
 prix de vente

CHANGEMENT DE METHODE

Désignation		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	151 567			151 567
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				
	Installations techniques, matériel et outillage industrielle				
	Installations générales, agencements, aménagements divers *				
	Matériel de transport*				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 731			1 731
	Emballages récupérables et divers *				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III	1 731			1 731
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	1 138 589			1 138 589
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	4 000			4 000
TOTAL IV		1 142 589			1 142 589
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		1 295 888			1 295 888

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2054 Bis - Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables**

(5 bis)

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**2017
DGFiP N° 2054 bisFormulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le : 31/10/2017

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2055 - Amortissements

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2017

Formulaire obligatoire (article 59 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL JOLIVET DIFFUSION										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE		PF		PG		PH		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	1 731	QM		QN		QO	1 731	
Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	1 731	QV		QW		QX	1 731	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	1 731	ØP		ØQ		ØR	1 731	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL			NM			NO				
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					Z9	Z8					
Primes de remboursement des obligations					SP	SR					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Changement de méthodes (amortissements)

EURL JOLIVET DIFFUSION

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Amortissements sur frais d'établissement annulés

Amortissements sur immobilisations transférées en stocks

CHANGEMENT DE METHODE

		au début de l'exercice A	Correction + B	Correction - C	Total A + B - C
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I			
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II			
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 731			1 731
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL III		1 731			1 731
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		1 731			1 731
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

2056 - Provisions inscrites au bilan

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFP N° 2056 2017

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

Désignation de l'entreprise <u>EURL JOLIVET DIFFUSION</u>						Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	6O	6P	6Q	6R		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II		5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	6J	6K	6L	6M	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisa- tions financières (I) *	6K	6L	6M	6N	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A		
TOTAL III		7B	TY	TZ	UA		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	985	UF			
	- financières	UG		UH			
	- exceptionnelles	UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I						10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2017

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

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION				Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	4 000	UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	1 182		1 182		
	Autres créances clients	UX	170 268		170 268		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (U0))	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 814		4 814	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	66 150		66 150		
	Charges constatées d'avance	VS	711		711		
	TOTAUX		VT	247 127	VU	243 127	VV
	RENVIS	(1) Montant des	VD				
– Prêts accordés en cours d'exercice		VE					
– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VF					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	54 809		54 809		
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	132 546		132 546		
Personnel et comptes rattachés		8C	23 249		23 249		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	50 646		50 646		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	1 586		1 586		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	136 936		136 936		
	Obligations cautionnées	VX					
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	65 410		65 410		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	479		479		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	441 757		441 757		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	907 421	VZ	907 421		
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	479	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					
	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Cegid Group

2058A - Détermination du résultat fiscal

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2017

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

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N. clos le : 31/10/2017			
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		WB	32 476		
		de son conjoint		WC			
		moins part déductible*		WD			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WE	19 697	WE	29 771		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		WG	10 074		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		XX	4 857		
	Amendes et pénalités	WJ	4 857	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XV		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				IT	20 598	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
Régime d'imposition particulier : impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)		IB			
		- imposées au taux de 0 %		ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme		WN			
		- Plus-values soumises au régime des fusions		WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	1 773		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MB			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							
				TOTAL I	WR 89 475		
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)							
Régime d'imposition particulier : impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV	
		- imposées au taux de 0 %				WH	
		- imposées au taux de 19 %				WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs				XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					IG	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)					2A		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY	
	Majoration d'amortissement*					XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 septies A)	L5
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 quinquies)	L6	Sociétés d'investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
		Zone franche urbaine -TFE (44 octies, octies A)	ØV	Banque d'emploi à réajuster (44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité (44 quaterdecies)	XC
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	PC	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9	Crédance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							
III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)	XI 89 475		
				déficit (II moins I)	XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*					XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	89 475 XO		

2058B - Déficits, indemnités pour congés à payer et provisions non déductibles

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N° 2058-B 2017

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

Désignation de l'entreprise EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)	K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1° bis A.I. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	23 249
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1° bis A.I. 2 du CGI *	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *		
REPRISE PROVISION	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *		
	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer		
	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
TOTAUX (YN = ZV + 9S) et (YO = ZW + 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO
	↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
(art. L3113-1 et L3211-1 du code des Transports) (case à cocher)

XU



- * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

2058C - Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C 2017

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

Désignation de l'entreprise EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	226 055
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	3 671
	Prélèvements sur les réserves	0E	
	TOTAL I	0F	229 727
	AFFECTATIONS		
	Affectations aux réserves	-- Réserve légale -- Autres réserves	ZB 183 ZD
	Dividendes		ZE 140 000
	Autres répartitions		ZF
	Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZG 89 543
	TOTAL II		ZH 229 727
DISTRIBUTIONS (Article 236 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			
XV			
RENSEIGNEMENTS DIVERS			
Exercice N :			
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	28 566
	Engagements de crédit-bail immobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	Sous-traitance		YT
	Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	96 701
	Personnel extérieur à l'entreprise		VU
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS 25 252
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages		VV
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	90 090
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052		ZJ 212 044
IMPÔTS ET TAXES	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE		VW 624
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z 12 275
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052		YX 12 899
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée		YY 135 198
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations		YZ 70 209
DIVERS	Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1 ou modèle 2460 de 2014) *		0B 155 799
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *		0S
	Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : ; handicapés : ;)		YP 3
	Effectif affecté à l'activité artisanale		RL
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *		ZK %
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP	
	Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévue par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		RG
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies			
RH			
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	
	Plus-values à 15%	JK	
	Plus-values à 19%	JM	
	Plus-values à 0%	JL	
	Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	
Plus-values à 15%	JN		
Plus-values à 19%	JP		
Plus-values à 0%	JO		
Imputations	JF		
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			
JH			
N° SIRET de la société mère du groupe			
JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

2059A - Détermination des plus ou moins values

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A 2017

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

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION						Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*				
Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 16 %	0 %	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)						
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (11)							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Page 53

2059C - Suivi des moins-values à long terme

14

SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFIP N° 2059-C 2017

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

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Rappel de la plus ou moins-valeur de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷.		
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❸ *		
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❹ *		

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 16 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ❸	Solde des moins-values à 16 % ❹
Moins-values nettes N			
N-1			
N-2			
N-3			
N-4			
N-5			
N-6			
N-7			
N-8			
N-9			
N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme ❸	Imputations sur le résultat de l'exercice ❹	Solde des moins-values à reporter col ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ❹			
Moins-values nettes N						
N-1						
N-2						
N-3						
N-4						
N-5						
N-6						
N-7						
N-8						
N-9						
N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2059D - Affectation des plus values à long terme

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N° 2059-D 2017

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2059E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice

16

DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

DGFIP N° 2059-E 2017

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

Désignation de l'entreprise : EURL JOLIVET DIFFUSION		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/11/2016 et clos le : 31/10/2017		Durée en nombre de mois 12	
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
I Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA	207 132	
Production vendue – Biens	OB		
Production vendue – Services	OC	572 432	
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	290	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	3 730	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 1		OM	783 585
II Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	199 976	
Variation de stocks (marchandises)	OO	532	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	107 321	
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.	OS		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	37 199	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ		
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	O9		
TOTAL 2		OJ	345 029
III Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2		OG 438 556
IV Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC-SD et 1329-DEF).		SA	438 556
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE		GX	783 295
Période de référence	GY	0 1 / 1 1 / 2 0 1 6	GZ 3 1 // 1 0 / 2 0 1 7
Date de cessation	HR	/	/
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 ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.			

Cagid Group

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2059F - Composition du capital social****17****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL****DGFIP N° 2059-F 2017**Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/10/2017

N° SIRET 3420277300028

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL JOLIVET DIFFUSION

ADRESSE (voie) Les Franches

CODE POSTAL 18300 VILLE SANCERRE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	38 437

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) M Nom patronymique JOLIVET Prénom(s) Pascal
 Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 38 437
 Naissance : Date 03101957 N° Département 58 Commune COSNE-COURS-SUR-LOIRE Pays FRANCE
 Adresse : N° Voie 17 rue du 14 juillet
 Code Postal 58200 Commune COSNE SUR LOIRE 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 numéroté 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

Cegid Group

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2059G - Filiales et participations****(18)****FILIALES ET PARTICIPATIONS****DGFIP N° 2059-G 2017**Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. II de 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 (1) Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/10/2017

N° SIRET 3 4 2 0 2 7 7 3 7 0 0 0 2 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL JOLIVET DIFFUSION

ADRESSE (voie) Les Franches

CODE POSTAL 18300 VILLE SANCERRE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 2

Forme juridique	Dénomination	SAS MAGNUM	N° SIREN (si société établie en France)	451435101	% de détention	38.50
Adresse :	N°	455	Voie	PROMENADE DES ANGLAIS	Code Postal	06299
	Commune	NICE CEDEX 3	Pays	FRANCE		
Forme juridique	Dénomination	PASCAL JOLIVET	N° SIREN (si société établie en France)	322994831	% de détention	80.86
Adresse :	N°		Voie	Les Franches	Code Postal	18300
	Commune	SANCERRE	Pays	FRANCE		
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 sont données dans la notice n° 2032

EURL JOLIVET DIFFUSION**Comptes annuels****2067 - Relevé des frais généraux**Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)Direction Générale
des Finances Publiques
N° 2067
(2017)**RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX**

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise EURL JOLIVET DIFFUSIONdu 01/11/2016Adresse Les Franches 18300 SANCERREau 31/10/2017

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶								
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	MONSIEUR MALOCHET MAXENCE COMMERCIAL				23, Rue JEAN JAURES 92300 LEVALLOIS-PERRET			
2	MONSIEUR DUMINIL DAVID COMMERCIAL				Rue du 19 mars 1962 58150 POUILLY SUR LOIRE			
3	MONSIEUR DUCOS FONFREDE CHARLES HENRI COMMERCIAL				2, Rue Dunois 37130 LANGEAIS			
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 ❷)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❽)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❾)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	74 445			74 445				74 445
2	58 097			58 097				58 097
3	44 775			44 775				44 775
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**	177 317			177 317				177 317

**** 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)		4 500
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		22 091
Total		26 591

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ②	
— de l'exercice 2017.. (total col. 9 + total col. 10) ⑩	203 908	— de l'exercice 2017.. ⑪	89 475
— de l'exercice précédent ⑪	167 877	— de l'exercice précédent ⑪	80 943
Nom et qualité du signataire Monsieur JOLIVET Pascal Gérant		À SANCERRE, le 16/01/2018 Signature,	

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

Cegid Group

2079CICE - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi

CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI

N° 2079-CICE-SD

Dépenses engagées
au titre de 2016

FICHE D'AIDE AU CALCUL

Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi.

Exercice ouvert le	01/11/2016	Clos le	31/10/2017
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise 34202773700028
EURL JOLIVET DIFFUSION Les Franches Route de Chavignol 18300 SANCERRE	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)	<input type="checkbox"/>	Désignation et adresse de la société mère :	N° SIREN de la société mère
-------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------	------------------------------------------------	-----------------------------

I - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT		ANNÉE CIVILE 2016
A - Sur les rémunérations versées hors départements d'outre-mer (DOM)		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM (reporter le montant cumulé figurant sur le bordereau récapitulatif de cotisation (BRC) ou la déclaration unifiée de cotisations sociales (DUCS) ou la déclaration trimestrielle de salaires (DTS) relatif au dernier mois ou au dernier trimestre de l'année, ¹ hors rémunérations versées dans les DOM)	1	37 315
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 6 %)	2	2 239
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 ² (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 6 %) x 10/90)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré (ligne 2 + ligne 3b)	4	2 239
B - Sur les rémunérations versées dans les DOM		
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer	5	
Montant du crédit d'impôt sur rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer (ligne 5 x 9%) ³	6	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer 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 ⁴ (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	7a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 7a x 9 %) x 10/90)	7b	
Montant du crédit d'impôt sur rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer (ligne 6 + ligne 7b)	8	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 12)	9	
Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 6 ou ligne 8 + ligne 9)	10	2 239
Dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer	11	

¹ Les entreprises éligibles au CICE sont tenues de s'acquitter de leurs obligations déclaratives à la fois auprès des organismes collecteurs des cotisations sociales et auprès de l'administration fiscale.

² Cf. § 55 du BOI-BIC-RCI-10-150-20.

³ Pour des rémunérations versées en 2016 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer, le taux est fixé à 9 %.

⁴ Cf. § 55 du BOI-BIC-RCI-10-150-20.

2079CICE - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi

II - CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				
Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)
TOTAL				12

III - CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				
Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)
TOTAL				

IV - UTILISATION DE LA CRÉANCE

IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :

Cas général			
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou 4 + ligne 6 ou 8)	13		2 239
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ⁵	14		
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 15 : - le résultat du calcul (ligne 13 - ligne 14) s'il est positif; - zéro si le résultat du calcul (ligne 13 - ligne 14) est négatif ou égal à zéro	15		2 239
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 12 du cadre II + ligne 15)	16		2 239
Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)			
Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)	17		
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ³	18		
Montant du crédit disponible Reporter en ligne 19 : - le résultat du calcul (ligne 17 - ligne 18) s'il est positif; - zéro si le résultat du calcul (ligne 17 - ligne 18) est négatif ou égal à zéro	19		
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [totalisation de la ligne 12 de l'ensemble des déclarations du groupe] + ligne 19]	20		

⁵ Il convient de porter le montant de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue.

2079CICE - Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi

IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :

Montants imputés sur l'impôt sur les sociétés (dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 16 ou ligne 20)	21	2 239
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	22	

– Pour les sociétés hors régime de groupe :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 10 et 14 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

– Pour la société mère d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 17 et 18 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

– Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD.

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu : les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 7a, 9, 10, 11 et 14 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 16 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

Les demandes de restitution anticipée ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFi) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal www.impots.gouv.fr.

Comptes annuels

2017

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etats de synthèse

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément à notre accord, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL JOLIVET DIFFUSION relatifs à l'exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 56 pages, se caractérisent par les données suivantes :

**Montants en
euros**

Total bilan	1 683 593
Chiffre d'affaires	779 565
Résultat net comptable (Bénéfice)	32 476

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BOURGES

Le 29/01/2018

Yvan SAUZET

EXPERT COMPTABLE

 **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	2
Etats de synthèse	3
Tableau des SIG	4
Bilan abrégé	5
Compte de Résultat abrégé	7
Bilan détaillé	8
Compte de résultat détaillé	11
Annexe	14
Règles et méthodes comptables	15
Notes sur le bilan	17
Autres informations	23
Etats de gestion	24
Analyse du bilan	25
Capacité d'autofinancement (EBE)	26
Capacité d'autofinancement	27
Tableau de financement 1	28
Ratios 1	29
Ratios 2	30
Du résultat à la trésorerie	31
Liasse Fiscale	32

Comptes annuels

2017

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

EURL JOLIVET DIFFUSION

Les Franches
18300 SANCERRE

Tél.

Fax.

Siret : 34202773700028

APE : 4619B



SAS ASSISTANCE ET CONSEIL

7 Rue De la Panneterie

18300 SANCERRE

Tél. 02.48.54.12.00

Fax. 02.48.54.12.05

31 DEC. 2018

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 4 AVRIL 2018

Le soussigné :

- **Monsieur Pascal JOLIVET**
né le 3 octobre 1957 à Cosne Cours sur Loire (18),

Détenant en pleine propriété la totalité des parts sociales composant le capital de la société JOLIVET DIFFUSION SARL ci-dessus désignée (ci-après la « Société »),

Etant précisé que Monsieur Pascal JOLIVET est également Gérant de la Société,

A adopté les décisions inscrites à l'ordre du jour ci-après :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2017 ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2017 ;
- Mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Rémunération du gérant ;
- Nomination d'un Commissaire aux comptes titulaire ;
- Pouvoir pour formalités.

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2017)

L'associé unique, connaissance prise des comptes annuels de la Société au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2017, décide d'approuver lesdits comptes tels qu'arrêtés par la Gérance qui se soldent par un bénéfice de 32.476,45 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2017)

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2017, s'élevant à 32.476,45 € de la manière suivante :

- Prélèvement d'une somme de 1.623,82 €, correspondant à 5 % du bénéfice de l'exercice écoulé, à l'effet de doter le compte « Réserve légale » qui est ainsi porté de la somme de 6.226,38 € à la somme de 7.850,20 € ;
- Le solde (soit la somme de 30.852,63 €), augmenté du Report à Nouveau antérieur (s'élevant à 89.543,58 €), représentant une somme de 120.396,21 €, constitue le bénéfice distribuable de l'exercice écoulé que l'associé unique décide de distribuer à l'associé unique à concurrence de 120.000 € (soit un dividende unitaire par part sociale de 3,12 € environ), le reliquat d'un montant de 396,21 € étant affecté au compte de report à nouveau.

Les sommes distribuées seront mises en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'associé unique prend acte de ce que la totalité des revenus distribués est éligible à la réfaction prévue à l'article 158-3-2° du Code général des impôts (dès lors que ces revenus distribués sont perçus par une personne relevant de l'impôt sur le revenu).

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'associé unique rappelle qu'il n'a été procédé au titre des trois derniers exercices qu'à une seule distribution de dividendes : distribution de réserves d'un montant de 140.000 € au cours de l'exercice clos écoulé.

TROISIEME DECISION

(Mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du code de commerce)

En application de l'article L. 223-19 du code de commerce, la présente décision fait mention des conventions visées audit article conclues au cours de l'exercice clos le 31 octobre 2017 ou conclues antérieurement et dont les effets se sont poursuivis pendant l'exercice écoulé :

- Rétrocession de commission de sous-agence

Monsieur Pascal JOLIVET a facturé à la société JOLIVET DIFFUSION une somme de 37 500 € au titre des commissions de sous-agence relatives à la vente et la promotion de produits fabriqués ou commercialisés par la société VRANKEN-POMMERY qu'il a réalisées.

- Mise à disposition d'un logement

Dans le cadre de sa mission de sous-agent, la Société met à disposition de M. Pascal JOLIVET un logement dont elle prend en charge le loyer en totalité.

QUATRIEME DECISION

(Rémunération du Gérant)

L'associé unique prend acte de ce que le Gérant de la Société ne perçoit aucune rémunération au titre de ses fonctions.

CINQUIEME DECISION

(Nomination d'un Commissaire aux comptes titulaire)

L'associé unique décide de nommer en qualité de Commissaire aux comptes titulaire de la Société, pour une durée de six (6) exercices qui arrivera à expiration à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice qui sera clos le 31 octobre 2023 :

- la société SECAC
société par actions simplifiée au capital de 12.000 €
dont le siège social est situé 9, rue Georges Berger – 75017 Paris
identifiée sous le numéro 378 277 263 RCS Paris.

La société SECAC a déclaré par avance accepter le mandat qui lui est confié et ne faire l'objet d'aucune incompatibilité pour son exercice.

SIXIEME DECISION

(Délégation de pouvoirs)

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité qu'il appartiendra.

*

**

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique, également Gérant de la Société, et répertorié sur le registre des décisions des associés.

Fait à Sancerre, le 4 avril 2018
en deux (2) exemplaires originaux.

Pascal JOLIVET

