RCS : FORT DE FRANCE
Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01653
Numéro SIREN : 813 254 752
Nom ou dénomination : A COEUR D'@RT

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2022 sous le numéro de dépôt 8994

JOCK

Martinique
46 Avenue Frantz Fanon
97200 Fort-de-France

Tél : 05 96 61 88 88
Fax : 05 96 61 95 98
martinique@cabinetjock.com

Guadeloupe
Rue Alfred Lumière Prolongée
Morne à Roche-Zi de Jarry
97122 BAIE-MAHAULT

Tél : 05 90 32 62 82
Fax : 05 90 32 62 90
guadeloupe@cabinetjock.com

Paris
28 Avenue Hoche
Bât D – 2è étage
75008 PARIS

Tél : 01 46 22 15 16

paris@cabinetjock.com

A COEUR D'@RT

Numéro SIRET : **81325475200013**
Code APE : **6312Z**

92 MORNE LAURENT
BALATA
97200 FORT-DE-FRANCE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2019 au 31/12/2019

Sommaire

Attestation de Présentation 2

Bilan 4

ACTIF 4

Actif immobilisé 4

Actif circulant 4

PASSIF 5

Capitaux Propres 5

Provisions pour risques et charges 5

Emprunts et dettes 5

Compte de résultat 7

Annexes 20 10

Bilan détaillé 16

ACTIF 16

Actif immobilisé 16

Actif circulant 16

PASSIF 17

Capitaux Propres 17

Provisions pour risques et charges 17

Emprunts et dettes 17

Compte de résultat détaillé 19

Soldes intermédiaires de gestion 21

Liasse Fiscale 24

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

A COEUR D'@RT

Attestation de présentation

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise A COEUR D'@RT relatif à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	8 387,92	Euros
Chiffre d'affaires	240,00	Euros
Résultat net comptable	-1 109,00	Euros

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 de 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 FORT-DE-FRANCE
Le 24/06/2020

Philippe JOCK
Expert-Comptable

A COEUR D'@RT

Bilan

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)	1 250		1 250	1 250	
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**15**		**15**	**15**	
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	100		100		100
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	200		200	300	- 100
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 007		4 007	5 000	- 993
Disponibilités	2 816		2 816	2 958	- 142
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	**7 123**		**7 123**	**8 258**	**- 1 135**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**8 388**		**8 388**	**9 523**	**- 1 135**

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 250)	2 500	2 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-3 974	-3 176	- 798
Résultat de l'exercice	-1 109	-798	- 311
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**-2 583**	**-1 474**	**- 1 109**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	10 188	10 100	88
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	651	651	
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux	131	231	- 100
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1	15	- 14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**10 971**	**10 997**	**- 26**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**8 388**	**9 523**	**- 1 135**

A COEUR D'@RT

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	240		240		240	N/S
Chiffres d'affaires Nets	**240**		**240**		**240**	**N/S**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			300	900	- 600	-66,67
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation (I)			**540**	**900**	**- 360**	**-40,00**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 622	1 536	86	5,60
Impôts, taxes et versements assimilés			1	147	- 146	-99,32
Salaires et traitements			44	478	- 434	-90,79
Charges sociales			5	188	- 183	-97,34
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (II)			**1 672**	**2 349**	**- 677**	**-28,82**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**-1 132**	**-1 449**	**317**	**21,88**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			2		2	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			0			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**2**		**2**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**2**		**2**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 129**	**-1 449**	**320**	**22,08**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20	651	- 631	-96,93
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**20**	**651**	**- 631**	**-96,93**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**20**	**651**	**- 631**	**-96,93**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	**563**	**1 551**	**- 988**	**-63,70**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 672**	**2 349**	**- 677**	**-28,82**
RESULTAT NET	**-1 109**	**-798**	**- 311**	**38,97**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

A COEUR D'@RT

Annexes 20

Annexes 20

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 8 387,92 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 109,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020. A la date d'arrêté des comptes 2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation ».

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 15 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*15*			*15*
TOTAL	*15*			*15*

3.2 - Etat des créances = 300 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*300*	*300*	
TOTAL	*300*	*300*	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 200 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*200*
Disponibilités	
TOTAL	*200*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*2500*	*1,00*	*2 500*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*2500*	*1,00*	*2 500*

4.2 - Etat des dettes = 10 971 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*10 188*	*10 188*		
Fournisseurs	*651*	*651*		
Dettes fiscales & sociales	*132*	*132*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*10 971*	*10 971*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 652 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*651*
Dettes fiscales & sociales	*1*
Autres dettes	
TOTAL	*652*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 240 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*240*	*100,00 %*
TOTAL	*240*	*100,00 %*

A COEUR D'@RT

Bilan détaillé

Bilan détaillé ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)	**1 250**		**1 250**	**1 250**	
Actionn.capital sousc.non appelé	*1 250*		*1 250*	*1 250*	
Actif immobilisé					
Autres titres immobilisés	**15**		**15**	**15**	
Souscription parts sociales	*15*		*15*	*15*	
TOTAL (I)	15		15	15	
Actif circulant					
Clients et comptes rattachés	**100**		**100**		**100**
BELLANCE PATRICK VT/04/01	*100*		*100*		*100*
. Autres	**200**		**200**	**300**	**- 100**
Produits a recevoir	*200*		*200*	*300*	*- 100*
Valeurs mobilières de placement	**4 007**		**4 007**	**5 000**	**- 993**
Compte à terme	*4 007*		*4 007*	*5 000*	*- 993*
Disponibilités	**2 816**		**2 816**	**2 958**	**- 142**
Crédit Mutuel	*2 816*		*2 816*	*2 958*	*- 142*
TOTAL (II)	7 123		7 123	8 258	**- 1 135**
TOTAL ACTIF (0 à V)	**8 388**		**8 388**	9 523	- 1 135

Bilan détaillé (suite)PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 250)	**2 500**	**2 500**	
Capital souscrit non appelé	*1 250*	*1 250*	
Capital souscrit appelé versé	*1 250*	*1 250*	
Report à nouveau	**-3 974**	**-3 176**	**- 798**
Report a nouveau (solde debiteur)	*-3 974*	*-3 176*	*- 798*
Résultat de l'exercice	**-1 109**	**-798**	**- 311**
TOTAL (I)	-2 583	-1 474	**- 1 109**
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Associés	**10 188**	**10 100**	**88**
CC Mme Bonard	*10 188*	*10 100*	*88*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**651**	**651**	
Factures non parvenues	*651*	*651*	
. Organismes sociaux	**131**	**231**	**- 100**
Sécurité sociale	*80*	*184*	*- 104*
Ircom	*51*	*47*	*4*
. Autres impôts, taxes et assimilés	**1**	**15**	**- 14**
Autres impôts, taxes & verst assimilés		*15*	*- 15*
Formation continue	*1*		*1*
TOTAL (IV)	10 971	10 997	**- 26**
TOTAL PASSIF (I à V)	8 388	9 523	- 1 135

A COEUR D'@RT

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	240		240		240	N/S
Prestations de services	*240*		*240*		*240*	*N/S*
Chiffre d'affaires Net	240		240		240	N/S

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	**300**	**900**	**- 600**	**-66,67**
Subvention Martinique Développement	*300*	*900*	*- 600*	*-66,67*
Total des produits d'exploitation (I)	540	900	- 360	-40,00
Autres achats et charges externes	**1 622**	**1 536**	**86**	**5,60**
Achat licence en ligne	*46*		*46*	*N/S*
Prestations comptables	*53*		*53*	*N/S*
Locations	*193*	*207*	*- 14*	*-6,76*
Honoraires	*651*	*651*		*0,00*
Services bancaires et assim.	*280*	*278*	*2*	*0,72*
Concours divers (cotisations,...)	*400*	*400*		*0,00*
Impôts, taxes et versements assimilés	**1**	**147**	**- 146**	**-99,32**
Part. employ. a form. prof. cont.	*1*		*1*	*N/S*
CET		*147*	*- 147*	*-100*
Salaires et traitements	**44**	**478**	**- 434**	**-90,79**
Rémunération du personnel		*478*	*- 478*	*-100*
Salaires appointements	*40*		*40*	*N/S*
Conges payes	*4*		*4*	*N/S*
Charges sociales	**5**	**188**	**- 183**	**-97,34**
Charges de secur. soc. et prevoy.		*188*	*- 188*	*-100*
Cotisations aux caisses retr.	*3*		*3*	*N/S*
Cotisations aux assedics	*2*		*2*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (II)	1 672	2 349	- 677	-28,82
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-1 132**	**-1 449**	**317**	**21,88**
Produits financiers de participations	**2**		**2**	**N/S**
Produits de participations	*2*		*2*	*N/S*
Total des produits financiers (V)	2		2	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**2**		**2**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-1 129**	**-1 449**	**320**	**22,08**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**20**	**651**	**- 631**	**-96,93**
Autres prod. excepl. sur op. gest.		*651*	*- 651*	*-100*
Produits sur exercices anterieurs	*20*		*20*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (VII)	20	651	- 631	-96,93
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**20**	**651**	**- 631**	**-96,93**
Total des Produits (I+III+V+VII)	563	1 551	- 988	-63,70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 672	2 349	- 677	-28,82
RESULTAT NET	**-1 109**	**-798**	**- 311**	**38,97**

A COEUR D'@RT

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
	Taux de marge commerciale	**%**	**%**		
+	Production vendue	240		240	N/S
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**240**		**240**	**N/S**
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe	98		98	N/S
	Marge brute sur production (II)	**142**		**142**	**N/S**
	Taux de marge brute sur production	**59,00 %**	**%**		
	Marge brute globale (I + II)	**142**		**142**	**N/S**
	Taux de marge brute globale	**59,00 %**	**%**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	1 523	1 536	- 13	-0,85
	Valeur ajoutée produite	**-1 382**	**-1 536**	**154**	**10,03**
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**-575,78 %**	**%**		
+	Subventions d'exploitation	300	900	- 600	-66,67
-	Impôts, taxes et versements assimilés	1	147	- 146	-99,32
-	Salaires et traitements	44	478	- 434	-90,79
-	Charges sociales	5	188	- 183	-97,34
	Excédent brut d'exploitation	**-1 132**	**-1 449**	**317**	**21,88**
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**-471,49 %**	**%**		
+	Reprise sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante				
-	Autres charges de gestion courante				
+	Transfert de charges d'exploitation				
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-1 132**	**-1 449**	**317**	**21,88**
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**-471,49 %**	**%**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations	2		2	N/S
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés				
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change	0			
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées				
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**-1 129**	**-1 449**	**320**	**22,08**
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**-470,52 %**	**%**		

		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20	651	- 631	-96,93
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel	**20**	**651**	**- 631**	**-96,93**
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	Résultat net Comptable	**-1 109**	**-798**	**- 311**	**38,97**
	Résultat net / chiffre d'affaires	**-462,08 %**	**%**		

A COEUR D'@RT

Liasse Fiscale

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

Liasse Fiscale

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code general des impots)

① **BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033-A-SD 2020

Désignation de l'entreprise : A COEUR D'@RT — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

SIRET : 8 1 3 2 5 4 7 5 2 0 0 0 1 3

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 1 2 — Durée de l'exercice précédent * : 1 2

Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 2 0

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014	1 250	016	1 250
	Immobilisations corporelles *		028		030	
	Immobilisations financières * (1)		040	15	042	15
		Total I (5)	044	1 265	048	1 265
ACTIF CIRCULANT	STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052	
	STOCKS — Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	100	070	100
		Autres * (3)	072	200	074	200
	Valeurs mobilières de placement		080	4 007	082	4 007
	Disponibilités		084	2 816	086	2 816
	Charges constatées d'avance *		092		094	
		Total II	096	7 123	098	7 123
		Total général (I + II)	110	8 388	112	8 388

PASSIF

				Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	2 500
	Écarts de réévaluation		124	
	Réserve légale		126	
	Réserves réglementées *		130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	131	132	
	Report à nouveau		134	(3 974)
	Résultat de l'exercice		136	(1 109)
	Provisions réglementées		140	
		Total I	142	(2 583)
Provisions pour risques et charges		Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	651
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169 10 188	172	10 320
	Produits constatés d'avance		174	
		Total III	176	10 971
		Total général (I + II + III)	180	8 388

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

BAOB Experts-comptables janvier 2020 : état préparatoire.

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : A COEUR D'@RT — Néant ☐*

Exercice N clos le : 31/12/2020

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 : X

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *					210	
	Production vendue	Biens		dont export et livraisons intracommunautaires	209	214	
		Services *			215	218	240
					217		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues					226	300
	Autres produits					230	
					Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	540
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	
	Autres charges externes *	(dont crédit bail – mobilier : – immobilier)				242	1 622
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243		)	244	1
	Rémunérations du personnel *					250	44
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	5
	Dotations aux amortissements *					254	
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
					Total des charges d'exploitation (II)	264	1 672
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(1 132)
Produits financiers (III)		280	2		Charges financières (V)	294	
Produits exceptionnels (IV)						290	20
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300	
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348					
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	(1 109)

B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 : 312 — 314 : 1 109

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					318	
	Provisions non déductibles *					322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					324	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		)	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
	Entreprises nouvelles (44 *sexies*)	986		ZFU-TE (44 *octies* et *octies* A)	987		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 *septies*)	981		JEI (44 *sexies* A)	989		
	ZRD (44 *terdecies*)	127		ZRR (44 *quindecies*)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 *duodecies*)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 *undecies*)	990		
	ZFANG 44 *quaterdecies*	345		Investissements outre-mer	344		
	Bassin urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *octodecies*)	992		Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*)	993		
Droit divers	Créance due au report en arrière du déficit					346	350
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*)					655	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* A)	643		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* B)	645		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* C)	647		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* D)	648		
	Déduction exceptionnelle amateur de sport	641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352	354 : 1 109
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356	
	Déficits antérieurs reportables *			dont imputés sur le résultat			360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370	372 : 1 109

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

BASE Experts-comptables - janvier 2020 - Etat préparatoire.

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2033-C-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : A COEUR D'@RT

Néant ☐*

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	409		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480	15	482		484		486	15	
TOTAL		490	15	492		494		496	15	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566	
TOTAL		570		572		574		576	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou reintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values Court terme * ⑤	Long terme 19 % ⑥	Long terme 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
	Plus-values taxables à 19 % (1)		579	Régularisations	590	583	593	595
TOTAL					596	585	597	599

BAOE experts-comptables janvier 2020 : état préparatoire.

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

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

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

DGFiP N° 2033-D-SD 2020

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : A COEUR D'@RT — Néant ☐*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

		Dotations		Reprises
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements aménag. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD	780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	960	
Total des déficits restant à reporter	970	

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	906	

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		380	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* du CGI		397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

BAOB Expert-comptable Janvier 2020 - Etat préparatoire

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts) ⑤ **DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE** DGFiP N° 2033-E-SD 2020

Désignation de l'entreprise: A COEUR D'@RT				Néant ☒*
Exercice ouvert le: 01/01/2019 et clos le: 31/12/2019			Données en nombre de mois	1 2
DÉCLARATION DES EFFECTIFS				
Effectif moyen du personnel * :		376		
	Dont apprentis	657		
	Dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105		
	TOTAL 1	106		
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143		
Subventions d'exploitation reçues		113		
Variation positive des stocks		111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153		
	TOTAL 2	144		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)				
Achats		121		
Variation négative des stocks		145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150		
	TOTAL 3	152		
IV - Valeur ajoutée produite				
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137		
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117		

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026
Période de référence	024 / /		160 / /	/
Date de cessation			/	/

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs*.

Adobe Experience Manager Forms 2020 - Edition protégée

(6) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFiP N°2033-F-SD 2020

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

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

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le 31122019 SIREN 813254752

Dénomination de l'entreprise A COEUR D'@RT

Adresse (voie) 92 MORNE LAURENT BALATA

Code postal 97200 Ville FORT-DE-FRANCE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	2500

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) MME Nom patronymique BONARD Prénom(s) PEGGY

Nom marital % de détention 40,00 Nb de parts ou actions 1000

Naissance: Date 19/10/1976 N° Département 972 Commune FORT-DE-FRANCE Pays

Adresse : N° 92 Voie MORNE LAURENT BALATA

Code Postal 97200 Commune FORT-DE-FRANCE Pays

Titre (2) MME Nom patronymique VOLTINE Prénom(s) JESSICA

Nom marital % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 750

Naissance: Date 07/01/1987 N° Département Commune FORT-DE-FRANCE Pays

Adresse : N° Voie BAIE DES MULETS

Code Postal 97280 Commune LE VAUCLIN 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 numéroter 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.

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

BADS experts-comptables janvier 2020 : état préparatoire.

(6) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFiP N°2033-F-SD 2020

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

Extension 2

A COEUR D'@RT

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2) M Nom patronymique GEORGES Prénom(s) JEAN-MARC

Nom marital % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 750

Naissance: Date 05/01/1973 N° Département Commune FORT-DE-FRANCE Pays

Adresse : N° 242 Voie IMPASSE VINASSE QUARTIER DUROCHER

Code Postal 97232 Commune LE LAMENTIN Pays

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

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

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

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

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

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

© AGE Experts-comptables Janvier 2020 - Etat préparatoire

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

(7)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2020

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

N° de dépôt

(1) Néant [x] *

Exercice clos le 31122019 SIREN 813254752

Dénomination de l'entreprise A COEUR D'@RT

Adresse (voie) 92 MORNE LAURENT BALATA

Code postal 97200 Ville FORT-DE-FRANCE

1 - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : 905

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

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

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

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

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

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

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

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

© AGS Experts-comptables janvier 2020 - Etat préparatoire

(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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2031-SD
2020

Formulaire obligatoire (art 53 A ou 302 septies A bis du Code général des impôts)

IMPOT SUR LE REVENU

Bénéfices industriels et commerciaux

(Cocher la ou les cases correspondantes)

Exercice ouvert le	01012019	Régime "simplifié d'imposition"	X	ou "réel normal"	
et clos le	31122019	Option pour la comptabilité super-simplifiée		TVA	
		Option pour le régime de la taxation au tonnage			

A IDENTIFICATION

Dénomination de l'entreprise A COEUR D'@RT

Adresse de l'entreprise 92 MORNE LAURENT BALATA

97200 FORT-DE-FRANCE

Mél peggy.bonard972@gmail.com

Téléphone

SIREN 8 1 3 2 5 4 7 5 2

Préciser l'ancienne adresse en cas de changement

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise

Mél

B DIVERS

Activités exercées (souligner l'activité principale)

Portails Internet

Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case)

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice, page 3)

		Col 1	Col 2
1 Résultat fiscal Bénéfice col 1, Déficit col 2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)			1 109
2. Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)			
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu	a		
à déduire quote-part des frais et charges correspondants ●	b		
revenus nets exonérés (a – b)	c		
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu	d	Total c + d	
3. Total			1 109
4. Bénéfice imposable (col. 1 – col. 2) ou **Déficit déductible** (col. 2 – col. 1) ●			1 109
4. *bis* Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			
4. *ter* Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI) - Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 *duodecies* du CGI	e		
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 *duodecies* du CGI	f		

5. Plus-values

taxées selon les règles prévues ● par les particuliers

à long terme différée de 2 ans (art. 39 *quindecies* I-1 du CGI) ●

à court terme et à long terme ● exonérées

à long terme imposables ● à 12,8 %

dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 *septies* A du CGI) ●

dont plus-values à court terme exonérées (art. 151 **septies**, 151 *septies* A et 238 *quindecies* du CGI) ●

6. Exonérations, Abattements et crédits d'impôt

Entreprise nouvelle art. 44 *series* ☐ — ZRR art. 44 *quindecies* ☐ — Zone franche d'activité art. 44 *quaterdecies* ☐ — Autres dispositifs ● ☐

ZFU art. 44 *octies* et 44 *octies* A ☐ — Zone de restructuration de la défense art. 44 *terdecies* ☐ — Jeunes entreprises innovantes (JEI) art. 44 *sexies* A ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 *sexdecies* ☐ — Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) ☐ — Zone de développement prioritaire art. 44 *septdecies* ☐

Exonération ou abattement pratiqué ● ⇨ sur les plus-values à long terme imposables à 12,8 % ____ sur le bénéfice professionnel ____

7. BIC non professionnels (2031 *Bis*-SD) ● a – BÉNÉFICE ____ b – DÉFICIT ____

- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)

PV à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (Art. 39 duodecies) ____ Moins-values à court terme (art. 39 *duodecies*) ____

- Plus-values

PV nettes à long terme imposable à 12,8% ____ PV à long terme exonérées (art. 151 *septies* A) ____ PV à court terme exonérées (art. 151 septies, 151 *septies* A et 238 *quindecies*) ____

- Exonération ou abattement pratiqué (art 44 *series* et suivants) sur le bénéfice non professionnel ____

8. Régime des sociétés de personnes ●

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés

Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés ____

9. Comptabilité informatisée

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE COALA

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)

Nom et coordonnées du CGA/OMGA	Nom et coordonnées du viseur conventionné
N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné	Identité du déclarant:
	Lieu FORT-DE-FRANCE Date 24062020
	Qualité et nom du déclarant Président BONART
	Signature

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

BAGE Experts-comptables Janvier 2020 : Etat préparatoire.

A COEUR D'@RT 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE

Formulaire obligatoire (art 53 A ou 302 *septies* A *bis* du du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LE REVENU

N° 2031 *Bis*-SD 2020

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD

D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS *(voir notice)*

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art 48-1 et 48-2 ann III au CGI)

(Si le cadre est insuffisant, joindre au présent formulaire un état du même modèle)

Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc), des associés, personnes physiques ou morales ❶	BIC « B » ou BIC non professionnels « M » ❷	Quote-part du bénéfice ou du déficit ❸ à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuellement, à l' impôt sur les sociétés	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
1	2	3	4
PEGGY BONARD 92 MORNE LAURENT BALATA 97200 FORT-DE-FRANCE			
JESSICA VOLTINE BAIE DES MULETS 97280 LE VAUCLIN			
JEAN-MARC GEORGES 242 IMPASSE VINASSE QUARTIER DUROCHER 97232 LE LAMENTIN			

Sociétés en commandite simple ❷ montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année 2019

E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles ❶, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

❶ Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067-SD

Montant des :	Exercice 2019
- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
- Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	

F DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

G CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D A D S et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2018, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (*) *À remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan*	

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre au formulaire n° 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value ❶

❶ Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

H BIC NON PROFESSIONNELS

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale		
Autres locations meublées non professionnels		
Location gérance		
Membres non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b

BAGS Expert-comptable Janvier 2020 : état préparatoire.

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2019

Madame, Monsieur,

Nous nous retrouvons, en ce 29/06/ 2020 dans des conditions particulières afin de faire état des opérations de l'exercice clos le 31/12/0219 ainsi que des comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

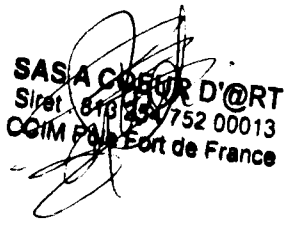
Présentation des états financiers

Comme vous le savez, dès janvier 2019, j'ai été contrainte par la maladie à une incapacité totale. De fait, je n'ai pas pu tenir mes engagements concernant les différents projets que j'avais prévu de mettre en place. Heureusement grâce à Martinique développement, j'ai pu assurer la gestion de l'administratif mais rien de plus. Par conséquent, je peux vous dire que les choses n'ont que peu changé cette année. Toutefois il est bon de noter que les capitaux de la société ne sont que peu entamés. On peut quand même dire que le résultat est toujours positif. L'entreprise n'a pas de créances.

Conclusion

Je tiens à préciser que les résolutions prises antérieurement sont toujours en vigueur. J'espère que malgré ces retards de démarrage, les comptes qui vous sont proposés recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président pour l'exercice écoulé.

La Présidente,
BONARD Peggy.



2020	**Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit**	2468

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit issu des inventions brevetables non brevetées certifiées par l'INPI

	Type d'invention brevetable non brevetée certifiée par l'INPI	Résultat net imposable à taux réduit issu de l'invention
Total		

3. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total		

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.