

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00099

Numéro SIREN : 444 782 924

Nom ou dénomination : @TELIER BIS

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2019 sous le numéro de dépôt B2019/031500



LECUSSAN

expertise et conseil

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

EURL @TELIER BIS

lieu dit GAVACHE
31470 CAMBERNARD

Tél.

APE : 6209Z-

Siret : 44478292400013

LECUSSAN

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de TOULOUSE

31600 MURET

Tél. 05 61 51 33 00

Fax.

Courriel. jeanmarc.lecussan@lecussan.fr

Web. www.lecussan.net

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Etats de synthèse des comptes	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Bilan détaillé	5
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	9
Soldes intermédiaires de gestion	12
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	13
Annexe	16
<i>Règles et méthodes comptables</i>	17
<i>Notes sur le bilan</i>	19
<i>Autres informations</i>	23
2. Dossier de gestion	24
Dossier de gestion	25
3. Liasse fiscale	34

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/09/2009, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL @TELIER BIS relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	266 119
Chiffre d'affaires	449 222
Résultat net comptable (Bénéfice)	9 794

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 MURET

Le 21/03/2018

JEAN MARC LECUSSAN
expert comptable

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats de synthèse des comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	90 206	55 924	34 282	30 924
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	60		60	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	90 266	55 924	34 342	30 924
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	10 633		10 633	27 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	78 454		78 454	57 000
Autres créances	12 130		12 130	4 000
Divers				
Disponibilités	130 280		130 280	143 000
Charges constatées d'avance (3)	280		280	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	231 778		231 778	232 000
TOTAL GENERAL	322 044	55 924	266 119	263 924

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles	121 613	121 613
Autres réserves	97 375	53 375
Report à nouveau	-7 265	-7 265
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 794	43 802
TOTAL CAPITAUX PROPRES	230 318	220 500
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 411	17 411
Dettes fiscales et sociales	10 580	10 580
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 446	2 446
Produits constatés d'avance (1)	12 365	15 365
TOTAL DETTES	35 802	43 802
TOTAL GENERAL	266 119	263 700
(1) Dont à moins d'un an (a)	35 802	43 802
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	23 541		23 541	20 541
218200 - Matériel de transport	62 043		62 043	49 043
218300 - Matériel de bureau	2 528		2 528	2 528
218400 - Mobilier	2 094		2 094	2 094
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. div		19 205	-19 205	-18 205
281820 - Amortis. matériel de transport		32 825	-32 825	-21 825
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		2 519	-2 519	-2 519
281840 - Amortis. mobilier		1 375	-1 375	-1 375
	90 206	55 924	34 282	30 282
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	30		30	30
275100 - Dépôts	30		30	30
	60		60	60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	90 266	55 924	34 342	30 962
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises				
370000 - Stocks de marchandises	10 633		10 633	27 633
	10 633		10 633	27 633
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
411100 - Clients	78 454		78 454	57 454
	78 454		78 454	57 454
Autres créances				
437800 - Tickets restaurant				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	10 055		10 055	10 055
445621 - TVA sur immobilisations	263		263	263
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sces				
445801 - Régularisation de TVA déductible	1 812		1 812	2 812
	12 130		12 130	4 130
Divers				
Disponibilités				
512000 - CREDIT MUTUEL	29 590		29 590	12 590
512200 - CREDIT MUTUEL - Livret	100 690		100 690	81 690
512300 - COMPTE TONIC PRO 108				50 690
	130 280		130 280	143 970
Charges constatées d'avance (3)				
486000 - Charges constatées d'avance	280		280	280
	280		280	280
TOTAL ACTIF CIRCULANT	231 778		231 778	232 812
TOTAL GENERAL	322 044	55 924	266 119	263 774

Bilan détaillé

PASSIF

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	8 000	8 000
Réserve légale	8 000	8 000
106100 - Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles	800	800
106300 - Réserves statutaires ou contract.	121 613	121 613
Autres réserves	121 613	121 613
106800 - Autres réserves	97 375	53 375
Report à nouveau	97 375	53 375
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-7 265	-7 265
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 794	43 800
TOTAL CAPITAUX PROPRES	230 318	220 500
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	10 411	17 411
Dettes fiscales et sociales	10 411	17 411
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	3 193	2 193
431000 - Sécurité sociale	1 528	4 528
437200 - Caisse de retraite salariés	264	264
437400 - Mutuelle PréviFrance	69	69
437500 - Caisse prévoyance	65	65
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 459	1 459
438600 - Charges sociales - charges à payer	146	146
445510 - TVA à décaisser	3 301	3 301
448600 - Etat - autres charges à payer	556	556
448632 - Taxe d'apprentissage CAP		
448633 - Formation continue CAP		
	10 580	10 580
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404000 - Fournisseurs d'immobilisations	2 446	2 446
Produits constatés d'avance (1)	2 446	2 446
487000 - Produits constatés d'avance	12 365	15 365
	12 365	15 365
TOTAL DETTES	35 802	43 200
TOTAL GENERAL	266 119	263 700

Bilan détaillé

	31/12/2018	31/12/2017
(1) Dont à moins d'un an (a)	35 802	43
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	257 651,67	57,36	363 067,15	69,52	-105 415,48	-29,03
Production vendue	191 570,70	42,64	159 154,58	30,48	32 416,12	20,37
Autres produits	324,11	0,07	972,94	0,19	-648,83	-66,69
Total	449 546,48	100,07	523 194,67	100,19	-73 648,19	-14,08
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	173 021,27	38,52	240 480,18	46,05	-67 458,91	-28,05
Variation de stock (m/ses)	16 818,08	3,74	26 697,06	5,11	-9 878,98	-37,00
Achats de m.p & aut.approv.	4 490,34	1,00	5 175,68	0,99	-685,34	-13,24
Autres achats & charges externes	68 049,19	15,15	57 192,99	10,95	10 856,20	18,98
Total	262 378,88	58,41	329 545,91	63,10	-67 167,03	-20,38
MARGE SUR M/SES & MAT	187 167,60	41,66	193 648,76	37,08	-6 481,16	-3,35
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 193,30	0,49	2 201,31	0,42	-8,01	-0,36
Salaires et Traitements	136 778,76	30,45	99 981,78	19,15	36 796,98	36,80
Charges sociales	26 355,74	5,87	24 528,61	4,70	1 827,13	7,45
Amortissements et provisions	13 122,80	2,92	11 651,11	2,23	1 471,69	12,63
Autres charges	2,41		59,75	0,01	-57,34	-95,97
Total	178 453,01	39,72	138 422,56	26,51	40 030,45	28,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 714,59	1,94	55 226,20	10,58	-46 511,61	-84,22
Produits financiers	2 074,93	0,46	1 764,40	0,34	310,53	17,60
Charges financières	522,41	0,12	590,70	0,11	-68,29	-11,56
Résultat financier	1 552,52	0,35	1 173,70	0,22	378,82	32,28
RESULTAT COURANT	10 267,11	2,29	56 399,90	10,80	-46 132,79	-81,80
Produits exceptionnels			170,00	0,03	-170,00	-100,00
Charges exceptionnelles	272,63	0,06	2 548,95	0,49	-2 276,32	-89,30
Résultat exceptionnel	-272,63	-0,06	-2 378,95	-0,46	2 106,32	-88,54
Impôts sur les bénéfices	200,00	0,04	10 127,00	1,94	-9 927,00	-98,03
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 794,48	2,18	43 893,95	8,41	-34 099,47	-77,69

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707000 - Ventes de marchandises	255 309,17	56,83	362 887,15	69,49	-107 577,98	-29,65
707920 - Ventes de marchandises (intrac	2 342,50	0,52	180,00	0,03	2 162,50	NS
	257 651,67	57,36	363 067,15	69,52	-105 415,48	-29,03
Production vendue						
706000 - Prestations de services	185 623,20	41,32	157 017,08	30,07	28 606,12	18,22
706900 - Prestations de services (export)	3 675,00	0,82	662,50	0,13	3 012,50	454,72
706920 - Prestations de services (intraco	2 250,00	0,50	1 425,00	0,27	825,00	57,89
708500 - Ports et frais facturés	22,50	0,01			22,50	
708510 - Port			50,00	0,01	-50,00	-100,00
	191 570,70	42,64	159 154,58	30,48	32 416,12	20,37
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	1,04		67,88	0,01	-66,84	-98,47
791000 - Transfert de charges d'exploitati	323,07	0,07	905,06	0,17	-581,99	-64,30
	324,11	0,07	972,94	0,19	-648,83	-66,69
Total	449 546,48	100,07	523 194,67	100,19	-73 648,19	-14,08
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607000 - Achats de marchandises	173 021,27	38,52	240 480,18	46,05	-67 458,91	-28,05
	173 021,27	38,52	240 480,18	46,05	-67 458,91	-28,05
Variation de stock (m/ses)						
603700 - Variat. stocks marchandises	16 818,08	3,74	26 697,06	5,11	-9 878,98	-37,00
	16 818,08	3,74	26 697,06	5,11	-9 878,98	-37,00
Achats de m.p & aut.approv.						
601000 - Achats matières premières	4 490,34	1,00	5 175,68	0,99	-685,34	-13,24
	4 490,34	1,00	5 175,68	0,99	-685,34	-13,24
Autres achats & charges externes						
604000 - Achats d'études et prestations	2 395,83	0,53			2 395,83	
606100 - Achats fournitures non stockable	71,42	0,02	279,44	0,05	-208,02	-74,44
606110 - Fournitures électricité	25,00	0,01			25,00	
606140 - Fournitures carburant	6 931,66	1,54	4 612,70	0,88	2 318,96	50,27
606300 - Achats de petit équipement	1 989,78	0,44	1 181,39	0,23	808,39	68,43
606400 - Achats fournitures administrative	69,93	0,02	116,14	0,02	-46,21	-39,79
609500 - R.R.R. obtenus s/ach.mat.équip.	-24,00	-0,01	-1 795,00	-0,34	1 771,00	-98,66
611000 - Sous-traitance générale	279,17	0,06	2 150,00	0,41	-1 870,83	-87,02
613200 - Locations immobilières	18 000,00	4,01	18 000,00	3,45		
615000 - Entretien et réparations	1 113,50	0,25	3 120,33	0,60	-2 006,83	-64,31
615400 - Entretien matériel de transport	6 066,57	1,35	3 473,60	0,67	2 592,97	74,65
616000 - Primes d'assurance	694,96	0,15	674,07	0,13	20,89	3,10
616100 - Assurances matériel de transpor	2 150,43	0,48	1 918,20	0,37	232,23	12,11
616200 - Assurances sur emprunt			59,85	0,01	-59,85	-100,00
622100 - Commissions et courtages sur a	38,40	0,01	8,80		29,60	336,36
622600 - Honoraires	1 565,00	0,35	1 360,00	0,26	205,00	15,07
622700 - Frais d'actes et contentieux			82,78	0,02	-82,78	-100,00
623000 - Publicité	444,50	0,10	175,81	0,03	268,69	152,83
623400 - Cadeaux à la clientèle	2 727,67	0,61	1 985,70	0,38	741,97	37,37
623800 - Divers (pourboires, dons courant	2 000,00	0,45			2 000,00	
624100 - Transports sur achats	669,29	0,15	1 749,21	0,33	-1 079,92	-61,74
625000 - Déplacements, missions, récepti	13 591,13	3,03	8 974,74	1,72	4 616,39	51,44
625100 - Voyages et déplacements	3 744,37	0,83	5 170,17	0,99	-1 425,80	-27,58

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626000 - Frais postaux	2 749,23	0,61	92,40	0,02	2 656,83	NS
626100 - Frais de télécommunications			3 242,67	0,62	-3 242,67	-100,00
627800 - Prestations de services bancaire	755,35	0,17	559,99	0,11	195,36	34,89
	68 049,19	15,15	57 192,99	10,95	10 856,20	18,98
Total	262 378,88	58,41	329 545,91	63,10	-67 167,03	-20,38
MARGE SUR M/SES & MAT	187 167,60	41,66	193 648,76	37,08	-6 481,16	-3,35
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - Taxe d'apprentissage	301,35	0,07	43,00	0,01	258,35	600,81
631300 - Formation continue (Trésor)	148,19	0,03	-151,69	-0,03	299,88	-197,69
635110 - Taxe professionnelle	1 527,00	0,34	2 310,00	0,44	-783,00	-33,90
635430 - Cartes grises	216,76	0,05			216,76	
	2 193,30	0,49	2 201,31	0,42	-8,01	-0,36
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	43 956,58	9,79	34 350,03	6,58	9 606,55	27,97
641150 - Salaires administrateurs géranc	45 647,18	10,16	45 931,89	8,80	-284,71	-0,62
641151 - Charges sociales gérant	46 540,00	10,36	16 433,00	3,15	30 107,00	183,21
641200 - Congés payés	275,00	0,06	-933,79	-0,18	1 208,79	-129,45
641300 - Primes et gratifications	360,00	0,08	4 200,65	0,80	-3 840,65	-91,43
	136 778,76	30,45	99 981,78	19,15	36 796,98	36,80
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	14 055,16	3,13	10 565,49	2,02	3 489,67	33,03
645320 - Cotisations retraites (salariés)	2 609,90	0,58	2 255,25	0,43	354,65	15,73
645330 - Cotisations mutuelles et prévoy	991,60	0,22	934,66	0,18	56,94	6,09
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	128,11	0,03	1 612,85	0,31	-1 484,74	-92,06
645500 - Charges sociales s/ congés pay	318,50	0,07	-377,55	-0,07	696,05	-184,36
646626 - Cotisation MADELIN gérant	3 819,47	0,85	3 745,52	0,72	73,95	1,97
647001 - Tickets restaurant	1 350,00	0,30	1 015,00	0,19	335,00	33,00
647800 - Stages formation perfectionnem	275,00	0,06			275,00	
648000 - Autres charges de personnel	5 467,00	1,22	7 476,39	1,43	-2 009,39	-26,88
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entr	-2 659,00	-0,59	-2 699,00	-0,52	40,00	-1,48
	26 355,74	5,87	24 528,61	4,70	1 827,13	7,45
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	13 122,80	2,92	11 651,11	2,23	1 471,69	12,63
	13 122,80	2,92	11 651,11	2,23	1 471,69	12,63
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	2,41		59,75	0,01	-57,34	-95,97
	2,41		59,75	0,01	-57,34	-95,97
Total	178 453,01	39,72	138 422,56	26,51	40 030,45	28,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 714,59	1,94	55 226,20	10,58	-46 511,61	-84,22
Produits financiers						
765000 - Escomptes obtenus	152,16	0,03	255,86	0,05	-103,70	-40,53
768000 - Autres produits financiers	1 922,77	0,43	1 508,54	0,29	414,23	27,46
	2 074,93	0,46	1 764,40	0,34	310,53	17,60
Charges financières						
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes			25,82		-25,82	-100,00
661600 - Intérêts bancaires	522,41	0,12	564,88	0,11	-42,47	-7,52
	522,41	0,12	590,70	0,11	-68,29	-11,56

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Résultat financier	1 552,52	0,35	1 173,70	0,22	378,82	32,28
RESULTAT COURANT	10 267,11	2,29	56 399,90	10,80	-46 132,79	-81,80
Produits exceptionnels						
771000 - Produits except. s/opér. gestion			170,00	0,03	-170,00	-100,00
			170,00	0,03	-170,00	-100,00
Charges exceptionnelles						
671000 - Charges exception. s/opérat.ges			2 543,42	0,49	-2 543,42	-100,00
672000 - Charges sur exercices antérieur			5,53		-5,53	-100,00
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor	272,63	0,06			272,63	
	272,63	0,06	2 548,95	0,49	-2 276,32	-89,30
Résultat exceptionnel	-272,63	-0,06	-2 378,95	-0,46	2 106,32	-88,54
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	1 400,00	0,31	10 127,00	1,94	-8 727,00	-86,18
699600 - Crédit d'impôt formation	-1 200,00	-0,27			-1 200,00	
	200,00	0,04	10 127,00	1,94	-9 927,00	-98,03
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 794,48	2,18	43 893,95	8,41	-34 099,47	-77,69

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
Ventes de marchandises	257 652	100,00	363 067	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	189 839	73,68	267 177	73,59
MARGE COMMERCIALE	67 812	26,32	95 890	26,41
Production vendue	191 571	100,00	159 155	100,00
Cie de matières et sous-traitance	6 862	3,58	3 381	2,12
MARGE DE PRODUCTION	184 709	96,42	155 774	97,88
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	449 222	100,00	522 222	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	252 521	56,21	251 664	48,19
Autres achats et charges externes	65 677	14,62	58 988	11,30
VALEUR AJOUTEE	186 843	41,59	192 676	36,90
Impôts, taxes et verst assimilés	2 193	0,49	2 201	0,42
Charges de personnel	163 135	36,31	124 510	23,84
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 516	4,79	65 964	12,63
Reprises s/ charges et Transferts	323	0,07	905	0,17
Autres produits	1		68	0,01
Dot. amortissements et provisions	13 123	2,92	11 651	2,23
Autres charges	2		60	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 715	1,94	55 226	10,58
Produits financiers	2 075	0,46	1 764	0,34
Charges financières	522	0,12	591	0,11
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 267	2,29	56 400	10,80
Produits exceptionnels			170	0,03
Charges exceptionnelles	273	0,06	2 549	0,49
Résultat exceptionnel	-273	-0,06	-2 379	-0,46
Impôts sur les bénéfices	200	0,04	10 127	1,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 794	2,18	43 894	8,41

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
Ventes de marchandises				
707000 - Ventes de marchandises	255 309	99,09	362 887	99,95
707920 - Ventes de marchandises (intracom)	2 343	0,91	180	0,05
	257 652	100,00	363 067	100,00
Coût d'achats marchandises vendues				
603700 - Variat. stocks marchandises	16 818	6,53	26 697	7,35
607000 - Achats de marchandises	173 021	67,15	240 480	66,24
	189 839	73,68	267 177	73,59
MARGE COMMERCIALE	67 812	26,32	95 890	26,41
Production vendue				
706000 - Prestations de services	185 623	96,90	157 017	98,66
706900 - Prestations de services (export)	3 675	1,92	663	0,42
706920 - Prestations de services (intracom)	2 250	1,17	1 425	0,90
708500 - Ports et frais facturés	23	0,01		
708510 - Port			50	0,03
	191 571	100,00	159 155	100,00
Cie de matières et sous-traitance				
601000 - Achats matières premières	4 490	2,34	5 176	3,25
604000 - Achats d'études et prestations	2 396	1,25		
609500 - R.R.R. obtenus s/ach.mat.équip.tvx	-24	-0,01	-1 795	-1,13
	6 862	3,58	3 381	2,12
MARGE DE PRODUCTION	184 709	96,42	155 774	97,88
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	449 222	100,00	522 222	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	252 521	56,21	251 664	48,19
Autres achats et charges externes				
606100 - Achats fournitures non stockable	71	0,02	279	0,05
606110 - Fournitures électricité	25	0,01		
606140 - Fournitures carburant	6 932	1,54	4 613	0,88
606300 - Achats de petit équipement	1 990	0,44	1 181	0,23
606400 - Achats fournitures administratives	70	0,02	116	0,02
611000 - Sous-traitance générale	279	0,06	2 150	0,41
613200 - Locations immobilières	18 000	4,01	18 000	3,45
615000 - Entretien et réparations	1 114	0,25	3 120	0,60
615400 - Entretien matériel de transport	6 067	1,35	3 474	0,67
616000 - Primes d'assurance	695	0,15	674	0,13
616100 - Assurances matériel de transport	2 150	0,48	1 918	0,37
616200 - Assurances sur emprunt			60	0,01
622100 - Commissions et courtages sur achats	38	0,01	9	
622600 - Honoraires	1 565	0,35	1 360	0,26
622700 - Frais d'actes et contentieux			83	0,02
623000 - Publicité	445	0,10	176	0,03
623400 - Cadeaux à la clientèle	2 728	0,61	1 986	0,38
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	2 000	0,45		
624100 - Transports sur achats	669	0,15	1 749	0,33
625000 - Déplacements, missions, réception	13 591	3,03	8 975	1,72
625100 - Voyages et déplacements	3 744	0,83	5 170	0,99
626000 - Frais postaux	2 749	0,61	92	0,02

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
626100 - Frais de télécommunications			3 243	0,62
627800 - Prestations de services bancaires	755	0,17	560	0,11
	65 677	14,62	58 988	11,30
VALEUR AJOUTEE	186 843	41,59	192 676	36,90
Impôts, taxes et verst assimilés				
631200 - Taxe d'apprentissage	301	0,07	43	0,01
631300 - Formation continue (Trésor)	148	0,03	-152	-0,03
635110 - Taxe professionnelle	1 527	0,34	2 310	0,44
635430 - Cartes grises	217	0,05		
	2 193	0,49	2 201	0,42
Charges de personnel				
641100 - Salaires appointements	43 957	9,79	34 350	6,58
641150 - Salaires administrateurs gérance	45 647	10,16	45 932	8,80
641151 - Charges sociales gérant	46 540	10,36	16 433	3,15
641200 - Congés payés	275	0,06	-934	-0,18
641300 - Primes et gratifications	360	0,08	4 201	0,80
645100 - Cotisations à l'URSSAF	14 055	3,13	10 565	2,02
645320 - Cotisations retraites (salariés)	2 610	0,58	2 255	0,43
645330 - Cotisations mutuelles et prévoyance	992	0,22	935	0,18
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	128	0,03	1 613	0,31
645500 - Charges sociales s/ congés payés	319	0,07	-378	-0,07
646626 - Cotisation MADELIN gérant	3 819	0,85	3 746	0,72
647001 - Tickets restaurant	1 350	0,30	1 015	0,19
647800 - Stages formation perfectionnement	275	0,06		
648000 - Autres charges de personnel	5 467	1,22	7 476	1,43
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-2 659	-0,59	-2 699	-0,52
	163 135	36,31	124 510	23,84
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 516	4,79	65 964	12,63
Reprises s/ charges et Transferts				
791000 - Transfert de charges d'exploitation	323	0,07	905	0,17
	323	0,07	905	0,17
Autres produits				
758000 - Produits divers gestion courante	1		68	0,01
	1		68	0,01
Dot. amortissements et provisions				
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	13 123	2,92	11 651	2,23
	13 123	2,92	11 651	2,23
Autres charges				
658000 - Charges diverses gestion courante	2		60	0,01
	2		60	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 715	1,94	55 226	10,58
Produits financiers				
765000 - Escomptes obtenus	152	0,03	256	0,05
768000 - Autres produits financiers	1 923	0,43	1 509	0,29
	2 075	0,46	1 764	0,34

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%
Charges financières				
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes			26	
661600 - Intérêts bancaires	522	0,12	565	0,11
	522	0,12	591	0,11
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 267	2,29	56 400	10,80
Produits exceptionnels				
771000 - Produits except. s/opér. gestion			170	0,03
			170	0,03
Charges exceptionnelles				
671000 - Charges exception. s/opérat.gestion			2 543	0,49
672000 - Charges sur exercices antérieurs			6	
687120 - Dot. amort. exce s/immob corporel.	273	0,06		
	273	0,06	2 549	0,49
Résultat exceptionnel	-273	-0,06	-2 379	-0,46
Impôts sur les bénéfices				
695000 - Impôts sur les bénéfices	1 400	0,31	10 127	1,94
699600 - Crédit d'impôt formation	-1 200	-0,27		
	200	0,04	10 127	1,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 794	2,18	43 894	8,41

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL @TELIER BIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 266 119 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 794 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 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, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 2 659 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	75 005	16 804	1 604	90 206
Immobilisations financières	60			60
Total	75 065	16 804	1 604	90 266
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	44 133	13 395	1 604	55 924
Immobilisations financières				
Total	44 133	13 395	1 604	55 924
ACTIF NET				34 342

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		16 804		16 804
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		16 804		16 804
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 604		1 604
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 604		1 604

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 90 924 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	60		60
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	78 454	78 454	
Autres	12 130	12 130	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	280	280	
Total	90 924	90 864	60
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

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

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 35 802 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 411	10 411		
Dettes fiscales et sociales	10 580	10 580		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 446	2 446		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	12 365	12 365		
Total	35 802	35 802		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	3 193
Charges sociales s/congés à payer	1 459
Charges sociales - charges à payer	146
Etat - autres charges à payer	556
Total	5 353

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	280		
Total	280		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	12 365		
Total	12 365		

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

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dossier de gestion

Dossier de gestion

	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	257 652	100,00	363 067	100,00
Achats de marchandises	173 021	67,15	240 480	66,24
Variation stocks de marchandises	16 818	6,53	26 697	7,35
Marge commerciale	67 812	26,32	95 890	26,41
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	191 571	100,00	159 155	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	191 571	100,00	159 155	100,00
Achats matières et consommables	4 490	2,34	5 176	3,25
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	2 372	1,24	-1 795	-1,13
Marge de production	184 709	96,42	155 774	97,88
ACTIVITE	449 222	100,00	522 222	100,00
MARGE GLOBALE	252 521	56,21	251 664	48,19

Dossier de gestion

Autres achats et charges externes	65 677	14,62	58 988	11,30
VALEUR AJOUTEE	186 843	41,59	192 676	36,90
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	2 193	0,49	2 201	0,42
Salaires	136 779	30,45	99 982	19,15
Charges sur salaires	26 356	5,87	24 529	4,70
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 516	4,79	65 964	12,63
Autres produits , Reprise amortissements	324	0,07	973	0,19
Autres Charges	2		60	0,01
Dotations amortissements et provisions	13 123	2,92	11 651	2,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 715	1,94	55 226	10,58
Opérations en commun				
Produits financiers	2 075	0,46	1 764	0,34
Charges financières	522	0,12	591	0,11
Résultat financier	1 553	0,35	1 174	0,22
RESULTAT COURANT	10 267	2,29	56 400	10,80
Produits exceptionnels			170	0,03
Charges exceptionnelles	273	0,06	2 549	0,49
Résultat exceptionnel	-273	-0,06	-2 379	-0,46
Impôts sur les bénéfices et participation	200	0,04	10 127	1,94
RESULTAT NET	9 794	2,18	43 894	8,41

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2018	%	31/12/2017	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	34 342	12,90	30 933	11,73
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	34 282		30 873	
Immobilisations financières	60		60	
ACTIF CIRCULANT	231 498	86,99	232 854	88,27
Stocks et En-cours	10 633		27 451	
Avances et acomptes versés				
Clients	78 454		57 220	
Autres créances	12 130		4 420	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	130 280		143 762	
COMPTES DE REGULARISATION	280	0,11		
Charges constatées d'avance	280			
Autres comptes				
TOTAL	266 119	100,00	263 787	100,00

	31/12/2018	%	31/12/2017	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	230 318	86,55	220 523	83,60
Capital	8 000		8 000	
Réserves	212 523		168 629	
Résultat de l'exercice	9 794		43 894	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	23 437	8,81	27 424	10,40
Fournisseurs	10 411		17 268	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	10 580		10 156	
Autres dettes	2 446			
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION	12 365	4,65	15 840	6,00
Produits constatés d'avance	12 365		15 840	
Autres comptes				
TOTAL	266 119	100,00	263 787	100,00

Dossier de gestion

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	90 206	75 005
Immobilisations financières	60	60
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	90 266	75 065
RESSOURCES		
Capital et réserves	220 523	176 629
Rétention de résultat	55 924	44 133
Résultat	9 794	43 894
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	286 242	264 656
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	195 976	189 590
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	195 976	189 590
Stocks	10 633	27 451
Créances clients	78 454	57 220
Autres créances	12 130	4 420
Comptes de régularisation	280	
Total Créances	101 498	89 092
Dettes fournisseurs	10 411	17 268
Dettes fiscales et sociales	10 580	10 156
Autres dettes	2 446	
Comptes de régularisation	12 365	15 840
Total Dettes	35 802	43 264
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	65 696	45 828
Trésorerie active	130 280	143 762
Trésorerie passive		
TRESORERIE	130 280	143 762

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2018	31/12/2017
Résultat net	9 794	43 894
+ Dotations aux amortissements	13 395	11 651
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	23 190	55 545

	31/12/2018	31/12/2017
Excédent Brut d'Exploitation	21 516	65 964
+ Transfert de charges	323	905
+ Autres produits d'exploitation	1	68
- Autres charges d'exploitation	2	60
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	2 075	1 764
- Charges financières	522	591
+ Produits exceptionnels		170
- Charges exceptionnelles		2 549
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	200	10 127
= Capacité d'autofinancement	23 190	55 545

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	23 190	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	23 190	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	23 190	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		16 804
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		16 804
Variation du fonds de roulement net global	6 385	

	31/12/2018	31/12/2017	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	10 633	27 451		16 818
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	78 454	57 220	21 234	
Autres créances	12 130	4 420	7 710	
Comptes de régularisation	280		280	
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	10 411	17 268	6 857	
Dettes fiscales et sociales	10 580	10 156		424
Autres dettes	2 446			2 446
Comptes de Régularisation	12 365	15 840	3 475	
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			19 868	
Variation de la trésorerie active	130 280	143 762		13 482
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				13 482
Variation du fonds de roulement net global			6 385	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	9 794	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	13 395	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	23 190	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		16 804
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		16 804
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	143 762	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	150 147	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	16 818	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		21 234
Augmentation des autres créances		7 990
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		6 857
Augmentation des dettes fiscales et sociales	424	
Diminution des autres dettes		1 029
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		19 868
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	130 280	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2018	31/12/2017	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	35	18	17
Stock moyen x nombre de jours -----	19 042 x 12 x 30	13 726 x 12 x 30	
Coût d'achat	194 330	272 353	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	53	33	20
Créances clients x nombre de jours -----	78 454 x 12 x 30	57 220 x 12 x 30	
C.A. TTC	536 793	625 998	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	13	17	-4
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	10 411 x 12 x 30	17 268 x 12 x 30	
Achats TTC	287 416	359 219	

	31/12/2018	31/12/2017	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	643,32	509,72	26,21
Capitaux propres -----	230 318	220 523	
Total dettes	35 802	43 264	
Endettement financier	0,00	0,00	0,00
Emprunts -----	0	0	
Capitaux fixes	286 242	264 656	
Solvabilité à court terme	617,69	474,77	30,10
Actif circulant - Stock -----	231 778 - 10 633	232 854 - 27 451	
Dettes hors emprunt	35 802	43 264	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2018	31/12/2017
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	449 222	522 222
Taux de variation (en %)	-13,98	0,00
Marge commerciale	67 812	95 890
Taux de marge (en %)	26,32	26,41
Marge globale	252 521	251 664
Valeur ajoutée	186 843	192 676
Excédent Brut d'Exploitation	21 516	65 964
Résultat d'exploitation	8 715	55 226
Résultat courant	10 267	56 400
Résultat net	9 794	43 894
Taux (en %)	2,18	8,41
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	23 190	55 545
Fonds de roulement net global	195 976	189 590
Besoin en fonds de roulement	65 696	45 828
Trésorerie	130 280	143 762

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2018 au 31/12/2018 pour une durée de 12 mois.

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2017 au 31/12/2017 pour une durée de 12 mois.

L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en euros.

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Liasse fiscale

2065 - Impôt sur les sociétés

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				N° 2065-SD 2019	
Exercice ouvert le	01/01/2018	et clos le	31/12/2018	Régime simplifié d'imposition	☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	☐
Si PME innovantes, cocher la case ☐					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social :	
EURL @TELLIER BIS					
SIRET		4 4 4 7 8 2 9 2 4 0 0 1 3			
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	
lieu dit GAVACHE metairie du chott 31470 CAMBERNARD					
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 activités informatiques	
				Si vous avez changé d'activité, cocher la case ☐	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%		Bénéfice imposable à 28%	
		Bénéfice imposable à 15 %		Déficit	
		9 335		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. 238quinquies ☐	
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 ☐	
Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies ☐		Territoire entrepreneur, art 44 octies A ☐	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) ☐		Autres dispositifs ☐	
				Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies ☐	
				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% ☐					
F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4					
1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case ☐					
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :					
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ☐					
dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :					
G COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité					
Viseur conventionné ☐ Visa : CGA ☐					
Nom, adresse, téléphone, Télécopie					
- du comptable : SAS LECUSSAN					
12 boulevard JOFFRERY 31600 MURET					
Tél : 05 61 51 33 00					
- du conseil :					
Tél :					
- du CGA ou du viseur conventionné :					
Tél :					
- N° d'agrément :					

2033A - Bilan simplifié

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2019

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

Désignation de l'entreprise EURL @TELIER BIS				Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise lieu dit GAVACHE 31470 CAMBERNARD						
Numéro SIRET* 4 4 4 7 8 2 9 2 4 0 0 0 1 3						
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12				Durée de l'exercice précédent* 12		
				Exercice N clos le 31/12/2018		
ACTIF				Brut 1	Amortissements-Provisions 2	
				Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	012		
		Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*		028	90 206	030	55 924
	Immobilisations financières* (1)		040	60	042	60
	Total I (5)		044	90 266	048	55 924
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
		Marchandises *	060	10 633	062	10 633
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	78 454	070	78 454
		Autres* (3)	072	12 130	074	12 130
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	130 279	086	130 279
	Charges constatées d'avance *		092	280	094	280
	Total II		096	231 777	098	231 777
	Total général (I + II)		110	322 043	112	55 924
PASSIF				Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120	8 000	
	Écarts de réévaluation			124		
	Réserve légale			126	800	
	Réserves réglementées*			130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)			131	218 988	
	Report à nouveau			134	(7 265)	
	Résultat de l'exercice			136	9 794	
	Provisions réglementées			140		
	Total I			142	230 317	
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	10 410	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)			169	13 025	
	Produits constatés d'avance			174	12 365	
Total III			176	35 801		
Total général (I + II + III)			180	266 119		
RENVIS	(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	16 804	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

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

Cegid Group

2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste)

2

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

DGFIP N° 2033-B 2019

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise EURL @TELIER BIS		Néant ☐ *				
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2018				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export et livraisons	209	2 342	210	257 651		
	Production vendue	{ biens services* }	intracommunautaires	215		214		
				217	5 925	218	191 570	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)				222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production				224		
	Subventions d'exploitation reçues					226		
	Autres produits					230	324	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	449 546		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	173 021		
	Variation de stocks (marchandises)*				236	16 818		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	4 490		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240			
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	68 049	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	1 527	244	2 193	
	Rémunérations du personnel*				250	136 778		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	26 355		
	Dotations aux amortissements*				254	13 122		
	Dotations aux provisions				256			
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259		262	2		
			260					
Total des charges d'exploitation (II)				264	440 831			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	8 714			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)			280	2 074		
	Produits exceptionnels	(IV)			290			
	Charges financières	(V)			294	522		
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	272		
			348					
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306	200		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	9 794			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	9 794	314		
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318					
	Provisions non déductibles*		322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)		324	200				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248		330	2 000
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249		251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999					
Dédutions	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. quinquies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990			
	ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)				992			
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit		346		350	2 659	
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies)		655					
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	9 335	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :		356					
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	9 335	372		

Cegid Group

2033C - Immobilisations - Amortissements - Plus-values et moins-values

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES-MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C
2019

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : EURL @TELIER BIS						Néant ☐ *								
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *				
		ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial		400		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	20 936	452	4 209	454	1 603	456	23 541					
		Matériel de transport		460	49 447	462	12 595	464		466	62 042					
		Autres immobilisations corporelles		470	4 622	472		474		476	4 622					
		Immobilisations financières		480	60	482		484		486	60					
		TOTAL		490	75 065	492	16 804	494	1 603	496	90 266					
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES														
Immobilisations corporelles		Immobilisations incorporelles		500		502		504		506						
		Terrains		510		512		514		516						
		Constructions		520		522		524		526						
		Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532		534		536						
		Installations générales, agencements, aménagements divers		540	18 765	542	2 043	544	1 603	546	19 205					
		Matériel de transport		550	21 738	552	11 086	554		556	32 825					
		Autres immobilisations corporelles		560	3 628	562	265	564		566	3 893					
		TOTAL		570	44 132	572	13 395	574	1 603	576	55 924					
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 réintégrées 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 *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values											
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme										
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧								
1	1 603	1 603														
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
TOTAL	578	1 603	580	1 603	582		584		586		587		589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾					579		Régularisations	590		583		594		595		
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)										591						
TOTAL										596		585		597		599

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

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

Cegid Group

2033D - Relevé des provisions- Amortissements dérogatoires- Déficits r

DGFIP N° 2033-D 2019

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : EURL @TELIER BIS				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	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605	
	Autres provisions réglementées	610		612		614	
Provisions pour risques et charges		620		622		624	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634	
	Sur stocks et en cours	640		642		644	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664	
TOTAL		680		682		684	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Immob. incorporelles	700		705	1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715	2			
Constructions	720		725	3			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	4			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	5			
Matériel de transport	750		755	6			
Autres immobilisations corporelles	760		765	7			
TOTAL	770		775	Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780			
II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾		982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits imputés		983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	
Déficits reportables		984					
Déficits de l'exercice		860					
Total des déficits restant à reporter		870					
IV DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	3 819
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*						380	36 505
N° du centre de gestion agréé						388	
Montant de la TVA collectée						374	87 570
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	41 855
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

2033E - Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice

5

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

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E 2019

Désignation de l'entreprise : EURL @TELIER BIS Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2018 et clos le : 31/12/2018 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	1
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	449 222
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	449 222

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	1
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	323
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	324

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	177 511
Variation négative des stocks	145	16 818
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	50 049
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 quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	2
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	244 381

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	205 165
-----------------------------	------------------------------------	-----	---------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires 1329-AC et 1329-DEF)	117	205 165
--	-----	---------

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), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE 020 X

Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	449 222
Effectifs au sens de la CVAE	023	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	024	0 1 / 0 1 / 2 0 1 8 160 3 1 / 1 2 / 2 0 1 8
Date de cessation	186	

Cegid Group

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

2033F - Composition du capital social

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2019

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.L.)
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 31/12/2018

N° SIRET 4 4 4 7 8 2 9 2 4 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL @TELIER BIS

ADRESSE (voie) lieu dit GAVACHE

CODE POSTAL 31470

VILLE CAMBERNARD

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	80

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique DE PAOLI Prénom(s) NICOLAS
 Nom marital % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 80
 Naissance : Date 12051967 N° Département 95 Commune SARCELLES Pays FRANCE
 Adresse : N° Voie lieu dit GAVACHE - LE CHOTT
 Code Postal 31470 Commune CAMBERNARD Pays FRANCE

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

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

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

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

Cegid Group

2033G - Filiales et participations

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2019

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

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 4 4 4 7 8 2 9 2 4 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL @TELIER BIS

ADRESSE (voie) lieu dit GAVACHE

CODE POSTAL 31470

VILLE CAMBERNARD

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

Cegid Group

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

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

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 de 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	01/01/2018	Clos le	31/12/2018
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise 44478292400013
EURL @TELLIER BIS lieu dit GAVACHE métairie du chott 31470 CAMBERNARD	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)	☐	Désignation et adresse de la société mère :	N° SIREN de la société mère
---	--------------------------	--	-----------------------------

I – CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT		ANNÉE CIVILE 2018
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	44 300
Montant du crédit d'impôt (ligne 1 x 6 %)	2	2 658
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	2 658
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	2 658
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-RICI-10-150-20.

³ Pour des rémunérations versées en 2017 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-RICI-10-150-20.

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 crédit d'impôt (① - ② X ③) 12
TOTAL				

III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS A 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 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) <i>(report de la ligne 2 ou 4 + ligne 6 ou 8)</i>	13	2 65
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ⁵	14	
Montant du crédit d'impôt disponible <i>Reporter en ligne 15 :</i> – 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 65
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) <i>(ligne 12 du cadre II + ligne 15)</i>	16	2 65

Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)

Montant total du crédit d'impôt du groupe <i>(totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)</i>	17	
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement ³	18	
Montant du crédit disponible <i>Reporter en ligne 19 :</i> – 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) <i>[(totalisation de la ligne 12 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 19]</i>	20	

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

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

Montants imputés sur l'impôt sur les sociétés (<i>dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 16 ou ligne 20</i>)	21	20
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	2 4

– 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.

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

Métairie du CHÔTT 31 470 CAMBERNARD
RCS CAMBERNARD 444 782 924 00013

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 AVRIL 2019

L'an deux mil dix-neuf, et le quinze avril à dix-sept heures, l'associé unique s'est réuni au siège social, **Lieu dit « GAVACHE » Métairie du CHÔTT à CAMBERNARD**, en assemblée générale ordinaire.

Il est établi une feuille de présence signé par l'associé unique.

Monsieur **Nicolas DE PAOLI** préside la séance en qualité de gérant associé unique.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée:

- le rapport de gestion de la gérance;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2018;
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966 ;
- le texte des projets de résolutions.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant:

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2018 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018 et affectation des résultats ;
- Rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966 ;
- Approbation de ces conventions ;
- Quitus à la gérance ;
- Révision de la rémunération de la gérance ;
- Questions diverses.

Le président donne lecture:

- du rapport de gestion de la gérance.
- du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966.

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

Métairie du CHÔTT 31 470 CAMBERNARD
RCS CAMBERNARD 444 782 924 00013

Le président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2018, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2018, lesquels font apparaître un bénéfice comptable net de 9 794 Euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2018 qui s'élève à 9 794 Euros :

- autre réserve 9 794 Euros

Après affectation de ce résultat, la situation nette s'établira de la façon suivante:

Capital social	8 000 Euros
Réserve Légale	800 Euros
Réserves statutaires ou contractuelles	121 613 Euros
Autre réserve	107 169 Euros
Compte « report à nouveau »	7 265 Euros

Soit un total de fonds propres positif de 230 318 Euros.

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

Métairie du CHÔTT 31 470 CAMBERNARD
RCS CAMBERNARD 444 782 924 00013

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUEES

Nous vous rappelons que lors des exercices précédents, les dividendes distribuées étaient les suivantes :

- | | |
|-----------|---|
| - En 2003 | conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'année 2003 était notre premier exercice. |
| - en 2004 | 22 500 Euros |
| - en 2005 | 22 500 Euros |
| - en 2006 | 8 000 Euros |
| - en 2007 | pas de dividende |
| - en 2008 | pas de dividende |
| - en 2009 | 12 000 Euros |
| - en 2010 | 3 000 Euros |
| - en 2011 | Pas de dividende |
| - en 2012 | Pas de dividende |
| - en 2013 | Pas de dividende |
| - en 2014 | Pas de dividende |
| - en 2015 | Pas de dividende |
| - en 2016 | Pas de dividende |
| - en 2017 | 50 000 Euros |

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues entre Monsieur **Nicolas DE PAOLI** et la société au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2018, telles qu'elles résultent du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966.

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

Métairie du CHÔTT 31 470 CAMBERNARD
RCS CAMBERNARD 444 782 924 00013

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale ratifie les rémunérations versées au cours de l'exercice écoulé qui s'élèvent à la somme de 43 956 Euros.

En outre, l'associé unique gérant pourra se faire rembourser la totalité des frais et dépenses engagés pour le compte de la société.

La société continuant à prendre en charge les cotisations sociales du régime des travailleurs non salariés appelées au nom du gérant.

A ce propos, l'assemblée générale prend également acte des différentes cotisations obligatoires pris en charge par la société au cours de l'exercice écoulé:

- URSSAF TNS
- MALADIE TNS
- RSI TNS

La société continuant à prendre en charge les cotisations sociales facultatives du régime des travailleurs non salariés appelées au nom du gérant.

A ce propos, l'assemblée prend également acte des différents contrats facultatifs pris en charge par la société au cours de l'exercice écoulé:

- Contrat CREDIT MUTUEL PREVOYANCE

Après s'être assurée que l'ensemble des cotisations facultatives versées à ces différents organismes sociaux ouvrent bien droit à déduction fiscale, l'assemblée générale constate que le montant global versé s'élève à la somme de 3 819 Euros.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 18 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique gérant.

Fait à CAMBERNARD

Le 15 avril 2019

Nicolas DE PAOLI
Gérant associé unique



LIEU-DIT GAVACHE

MÉTAIRIE DU CHÔTT

31470 CAMBERNARD

05.62.14.73.33 Fax. 05.62.14.73.34

EURL au capital de 8000 € - APE 453A

RCS Toulouse 444 782 924 00013