

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 23/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/032909



LECUSSAN

expertise et conseil

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	35

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Montants en euros	
Total bilan	263 787
Chiffre d'affaires	522 222
Résultat net comptable (Bénéfice)	43 894

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 30/03/2018

JEAN MARC LECUSSAN
expert comptable

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats de synthèse des comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	75 005	44 133	30 873	41 816
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	60		60	60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 065	44 133	30 933	41 876
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	27 451		27 451	54 148
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	57 220		57 220	49 849
Autres créances	4 420		4 420	20 152
Divers				
Disponibilités	143 762		143 762	142 281
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 854		232 854	266 430
TOTAL GENERAL	307 920	44 133	263 787	308 307

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles	121 613	121 613
Autres réserves	53 481	65 089
Report à nouveau	-7 265	-7 265
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	43 894	38 393
TOTAL CAPITAUX PROPRES	220 523	226 629
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		4 158
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 268	44 920
Dettes fiscales et sociales	10 156	14 234
Produits constatés d'avance (1)	15 840	18 365
TOTAL DETTES	43 264	81 677
TOTAL GENERAL	263 787	308 307
(1) Dont à plus d'un an (a)		4 154
(1) Dont à moins d'un an (a)	43 264	77 523
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	20 936		20 936	20 936
218200 - Matériel de transport	49 447		49 447	49 447
218300 - Matériel de bureau	2 528		2 528	2 528
218400 - Mobilier	2 094		2 094	1 387
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. div		18 766	-18 766	-17 132
281820 - Amortis. matériel de transport		21 739	-21 739	-11 849
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		2 519	-2 519	-2 519
281840 - Amortis. mobilier		1 109	-1 109	-981
	75 005	44 133	30 873	41 816
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	30		30	30
275100 - Dépôts	30		30	30
	60		60	60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 065	44 133	30 933	41 876
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises				
370000 - Stocks de marchandises	27 451		27 451	54 148
	27 451		27 451	54 148
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
411100 - Clients	57 220		57 220	47 209
418100 - Clients - factures à établir				2 640
	57 220		57 220	49 849
Autres créances				
437800 - Tickets restaurant	50		50	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	1 966		1 966	6 658
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sces	51		51	
445670 - Crédit de TVA à reporter				6 683
445801 - Régularisation de TVA déductible	2 354		2 354	4 193
445860 - TVA sur factures non parvenues				75
445890 - Etat - TVA				2 543
	4 420		4 420	20 152
Divers				
Disponibilités				
512000 - CREDIT MUTUEL	12 310		12 310	41 012
512200 - CREDIT MUTUEL - Livret	81 452		81 452	51 268
512300 - COMPTE TONIC PRO 108	50 000		50 000	50 000
	143 762		143 762	142 281
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 854		232 854	266 430
TOTAL GENERAL	307 920	44 133	263 787	308 307

Bilan détaillé

PASSIF

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	8 000	8 000
	8 000	8 000
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	800	800
	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
106300 - Réserves statutaires ou contract.	121 613	121 613
	121 613	121 613
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	53 481	65 089
	53 481	65 089
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-7 265	-7 265
	-7 265	-7 265
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	43 894	38 393
TOTAL CAPITAUX PROPRES	220 523	226 629
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
164000 - Emprunt CM - 22 000 €		2 872
164300 - Emprunt CM - 9 000 €		1 283
168840 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit		4
		4 158
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	17 268	44 920
	17 268	44 920
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	2 918	3 852
431000 - Sécurité sociale	4 416	4 146
437200 - Caisse de retraite salariés	794	804
437400 - Mutuelle PréviFrance	66	
437500 - Caisse prévoyance	63	61
437800 - Tickets restaurant		170
438200 - Charges sociales s/congés à payer	1 140	1 518
445510 - TVA à décaisser	15	
445800 - Régularisation de TVA collectée		2 354
445870 - TVA sur factures à établir		440
448600 - Etat - autres charges à payer	261	
448632 - Taxe d'apprentissage CAP	262	442
448633 - Formation continue CAP	222	448
	10 156	14 234
Produits constatés d'avance (1)		
487000 - Produits constatés d'avance	15 840	18 365
	15 840	18 365
TOTAL DETTES	43 264	81 677

Bilan détaillé

	31/12/2017	31/12/2016
TOTAL GENERAL	263 787	308 307
(1) Dont à plus d'un an (a)		4 154
(1) Dont à moins d'un an (a)	43 264	77 523
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	363 067,15	69,52	271 221,16	65,15	91 845,99	33,86
Production vendue	159 154,58	30,48	145 066,67	34,85	14 087,91	9,71
Autres produits	972,94	0,19	6 771,78	1,63	-5 798,84	-85,63
Total	523 194,67	100,19	423 059,61	101,63	100 135,06	23,67
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	240 480,18	46,05	219 577,38	52,75	20 902,80	9,52
Variation de stock (m/ses)	26 697,06	5,11	-32 148,48	-7,72	58 845,54	-183,04
Achats de m.p & aut.approv.	5 175,68	0,99	5 012,68	1,20	163,00	3,25
Autres achats & charges externes	57 192,99	10,95	48 650,66	11,69	8 542,33	17,56
Total	329 545,91	63,10	241 092,24	57,91	88 453,67	36,69
MARGE SUR M/SES & MAT	193 648,76	37,08	181 967,37	43,71	11 681,39	6,42
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 201,31	0,42	2 272,97	0,55	-71,66	-3,15
Salaires et Traitements	99 981,78	19,15	106 485,49	25,58	-6 503,71	-6,11
Charges sociales	24 528,61	4,70	17 542,95	4,21	6 985,66	39,82
Amortissements et provisions	11 651,11	2,23	9 156,08	2,20	2 495,03	27,25
Autres charges	59,75	0,01	850,43	0,20	-790,68	-92,97
Total	138 422,56	26,51	136 307,92	32,74	2 114,64	1,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 226,20	10,58	45 659,45	10,97	9 566,75	20,95
Produits financiers	1 764,40	0,34	1 402,82	0,34	361,58	25,78
Charges financières	590,70	0,11	625,71	0,15	-35,01	-5,60
Résultat financier	1 173,70	0,22	777,11	0,19	396,59	51,03
RESULTAT COURANT	56 399,90	10,80	46 436,56	11,15	9 963,34	21,46
Produits exceptionnels	170,00	0,03			170,00	
Charges exceptionnelles	2 548,95	0,49	208,00	0,05	2 340,95	NS
Résultat exceptionnel	-2 378,95	-0,46	-208,00	-0,05	-2 170,95	NS
Impôts sur les bénéfices	10 127,00	1,94	7 836,00	1,88	2 291,00	29,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	43 893,95	8,41	38 392,56	9,22	5 501,39	14,33

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707000 - Ventes de marchandises	362 887,15	69,49	270 536,88	64,99	92 350,27	34,14
707900 - Ventes de marchandises (export			450,00	0,11	-450,00	-100,00
707920 - Ventes de marchandises (intrac	180,00	0,03	234,28	0,06	-54,28	-23,17
	363 067,15	69,52	271 221,16	65,15	91 845,99	33,86
Production vendue						
706000 - Prestations de services	157 017,08	30,07	140 762,00	33,81	16 255,08	11,55
706900 - Prestations de services (export)	662,50	0,13	1 275,00	0,31	-612,50	-48,04
706920 - Prestations de services (intraco	1 425,00	0,27	2 969,77	0,71	-1 544,77	-52,02
708510 - Port	50,00	0,01	59,90	0,01	-9,90	-16,53
	159 154,58	30,48	145 066,67	34,85	14 087,91	9,71
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	67,88	0,01	3 381,87	0,81	-3 313,99	-97,99
791000 - Transfert de charges d'exploitati	905,06	0,17	3 389,91	0,81	-2 484,85	-73,30
	972,94	0,19	6 771,78	1,63	-5 798,84	-85,63
Total	523 194,67	100,19	423 059,61	101,63	100 135,06	23,67
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607000 - Achats de marchandises	240 480,18	46,05	219 577,38	52,75	20 902,80	9,52
	240 480,18	46,05	219 577,38	52,75	20 902,80	9,52
Variation de stock (m/ses)						
603700 - Variat. stocks marchandises	26 697,06	5,11	-32 148,48	-7,72	58 845,54	-183,04
	26 697,06	5,11	-32 148,48	-7,72	58 845,54	-183,04
Achats de m.p & aut.approv.						
601000 - Achats matières premières	5 175,68	0,99	5 012,68	1,20	163,00	3,25
	5 175,68	0,99	5 012,68	1,20	163,00	3,25
Autres achats & charges externes						
606100 - Achats fournitures non stockable	279,44	0,05	340,34	0,08	-60,90	-17,89
606140 - Fournitures carburant	4 612,70	0,88	4 178,99	1,00	433,71	10,38
606300 - Achats de petit équipement	1 181,39	0,23	1 674,73	0,40	-493,34	-29,46
606400 - Achats fournitures administrative	116,14	0,02	238,51	0,06	-122,37	-51,31
609500 - R.R.R. obtenus s/ach.mat.équip.	-1 795,00	-0,34			-1 795,00	
611000 - Sous-traitance générale	2 150,00	0,41	1 883,34	0,45	266,66	14,16
613200 - Locations immobilières	18 000,00	3,45	18 000,00	4,32		
615000 - Entretien et réparations	3 120,33	0,60	216,67	0,05	2 903,66	NS
615400 - Entretien matériel de transport	3 473,60	0,67	1 994,10	0,48	1 479,50	74,19
616000 - Primes d'assurance	674,07	0,13	665,11	0,16	8,96	1,35
616100 - Assurances matériel de transpor	1 918,20	0,37	1 433,90	0,34	484,30	33,78
616200 - Assurances sur emprunt	59,85	0,01	130,49	0,03	-70,64	-54,13
622100 - Commissions et courtages sur a	8,80		8,80			
622600 - Honoraires	1 360,00	0,26	1 360,00	0,33		
622700 - Frais d'actes et contentieux	82,78	0,02	3,09		79,69	NS
623000 - Publicité	175,81	0,03			175,81	
623400 - Cadeaux à la clientèle	1 985,70	0,38	1 691,46	0,41	294,24	17,40
624100 - Transports sur achats	1 749,21	0,33	904,39	0,22	844,82	93,41
625000 - Déplacements, missions, récepti	8 974,74	1,72	5 449,06	1,31	3 525,68	64,70
625100 - Voyages et déplacements	5 170,17	0,99	3 789,09	0,91	1 381,08	36,45
626000 - Frais postaux	92,40	0,02	-21,50	-0,01	113,90	-529,77
626100 - Frais de télécommunications	3 242,67	0,62			3 242,67	
626500 - Frais de télécommunications			4 154,50	1,00	-4 154,50	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
627800 - Prestations de services bancaire	559,99	0,11	555,59	0,13	4,40	0,79
	57 192,99	10,95	48 650,66	11,69	8 542,33	17,56
Total	329 545,91	63,10	241 092,24	57,91	88 453,67	36,69
MARGE SUR M/SES & MAT	193 648,76	37,08	181 967,37	43,71	11 681,39	6,42
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - Taxe d'apprentissage	43,00	0,01	223,00	0,05	-180,00	-80,72
631300 - Formation continue (Trésor)	-151,69	-0,03	188,21	0,05	-339,90	-180,60
635110 - Taxe professionnelle	2 310,00	0,44	1 591,00	0,38	719,00	45,19
635430 - Cartes grises			270,76	0,07	-270,76	-100,00
	2 201,31	0,42	2 272,97	0,55	-71,66	-3,15
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	34 350,03	6,58	32 086,79	7,71	2 263,24	7,05
641150 - Salaires administrateurs géranc	45 931,89	8,80	46 692,19	11,22	-760,30	-1,63
641151 - Charges sociales gérant	16 433,00	3,15	26 623,00	6,40	-10 190,00	-38,28
641200 - Congés payés	-933,79	-0,18	437,87	0,11	-1 371,66	-313,26
641300 - Primes et gratifications	4 200,65	0,80	645,64	0,16	3 555,01	550,62
	99 981,78	19,15	106 485,49	25,58	-6 503,71	-6,11
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	10 565,49	2,02	9 061,96	2,18	1 503,53	16,59
645320 - Cotisations retraites (salariés)	2 255,25	0,43	1 914,89	0,46	340,36	17,77
645330 - Cotisations mutuelles et prévoy	934,66	0,18	2 219,35	0,53	-1 284,69	-57,89
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	1 612,85	0,31	1 391,17	0,33	221,68	15,93
645500 - Charges sociales s/ congés pay	-377,55	-0,07	249,00	0,06	-626,55	-251,63
646626 - Cotisation MADELIN gérant	3 745,52	0,72	3 529,58	0,85	215,94	6,12
647001 - Tickets restaurant	1 015,00	0,19	1 120,00	0,27	-105,00	-9,38
647800 - Stages formation perfectionnem			21,00	0,01	-21,00	-100,00
648000 - Autres charges de personnel	7 476,39	1,43			7 476,39	
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entr	-2 699,00	-0,52	-1 964,00	-0,47	-735,00	37,42
	24 528,61	4,70	17 542,95	4,21	6 985,66	39,82
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 651,11	2,23	9 156,08	2,20	2 495,03	27,25
	11 651,11	2,23	9 156,08	2,20	2 495,03	27,25
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	59,75	0,01	850,43	0,20	-790,68	-92,97
	59,75	0,01	850,43	0,20	-790,68	-92,97
Total	138 422,56	26,51	136 307,92	32,74	2 114,64	1,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 226,20	10,58	45 659,45	10,97	9 566,75	20,95
Produits financiers						
765000 - Escomptes obtenus	255,86	0,05	40,36	0,01	215,50	533,94
768000 - Autres produits financiers	1 508,54	0,29	1 362,46	0,33	146,08	10,72
	1 764,40	0,34	1 402,82	0,34	361,58	25,78
Charges financières						
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	25,82		204,46	0,05	-178,64	-87,37
661600 - Intérêts bancaires	564,88	0,11	421,25	0,10	143,63	34,10
	590,70	0,11	625,71	0,15	-35,01	-5,60
Résultat financier	1 173,70	0,22	777,11	0,19	396,59	51,03

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT COURANT	56 399,90	10,80	46 436,56	11,15	9 963,34	21,46
Produits exceptionnels						
771000 - Produits except. s/opér. gestion	170,00	0,03			170,00	
	170,00	0,03			170,00	
Charges exceptionnelles						
671000 - Charges exception. s/opérat.ges	2 543,42	0,49			2 543,42	
671200 - Pénalités et amendes			208,00	0,05	-208,00	-100,00
672000 - Charges sur exercices antérieur	5,53				5,53	
	2 548,95	0,49	208,00	0,05	2 340,95	NS
Résultat exceptionnel	-2 378,95	-0,46	-208,00	-0,05	-2 170,95	NS
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	10 127,00	1,94	7 836,00	1,88	2 291,00	29,24
	10 127,00	1,94	7 836,00	1,88	2 291,00	29,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	43 893,95	8,41	38 392,56	9,22	5 501,39	14,33

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
Ventes de marchandises	363 067	100,00	271 221	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	267 177	73,59	187 429	69,11
MARGE COMMERCIALE	95 890	26,41	83 792	30,89
Production vendue	159 155	100,00	145 067	100,00
Cie de matières et sous-traitance	3 381	2,12	5 013	3,46
MARGE DE PRODUCTION	155 774	97,88	140 054	96,54
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	522 222	100,00	416 288	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	251 664	48,19	223 846	53,77
Autres achats et charges externes	58 988	11,30	48 651	11,69
VALEUR AJOUTEE	192 676	36,90	175 196	42,09
Impôts, taxes et verst assimilés	2 201	0,42	2 273	0,55
Charges de personnel	124 510	23,84	124 028	29,79
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	65 964	12,63	48 894	11,75
Reprises s/ charges et Transferts	905	0,17	3 390	0,81
Autres produits	68	0,01	3 382	0,81
Dot. amortissements et provisions	11 651	2,23	9 156	2,20
Autres charges	60	0,01	850	0,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 226	10,58	45 659	10,97
Produits financiers	1 764	0,34	1 403	0,34
Charges financières	591	0,11	626	0,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	56 400	10,80	46 437	11,15
Produits exceptionnels	170	0,03		
Charges exceptionnelles	2 549	0,49	208	0,05
Résultat exceptionnel	-2 379	-0,46	-208	-0,05
Impôts sur les bénéfices	10 127	1,94	7 836	1,88
RESULTAT DE L'EXERCICE	43 894	8,41	38 393	9,22

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
Ventes de marchandises				
707000 - Ventes de marchandises	362 887	99,95	270 537	99,75
707900 - Ventes de marchandises (export)			450	0,17
707920 - Ventes de marchandises (intracom)	180	0,05	234	0,09
	363 067	100,00	271 221	100,00
Coût d'achats marchandises vendues				
603700 - Variat. stocks marchandises	26 697	7,35	-32 148	-11,85
607000 - Achats de marchandises	240 480	66,24	219 577	80,96
	267 177	73,59	187 429	69,11
MARGE COMMERCIALE	95 890	26,41	83 792	30,89
Production vendue				
706000 - Prestations de services	157 017	98,66	140 762	97,03
706900 - Prestations de services (export)	663	0,42	1 275	0,88
706920 - Prestations de services (intracom)	1 425	0,90	2 970	2,05
708510 - Port	50	0,03	60	0,04
	159 155	100,00	145 067	100,00
Cie de matières et sous-traitance				
601000 - Achats matières premières	5 176	3,25	5 013	3,46
609500 - R.R.R. obtenus s/ach.mat.équip.tvx	-1 795	-1,13		
	3 381	2,12	5 013	3,46
MARGE DE PRODUCTION	155 774	97,88	140 054	96,54
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	522 222	100,00	416 288	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	251 664	48,19	223 846	53,77
Autres achats et charges externes				
606100 - Achats fournitures non stockable	279	0,05	340	0,08
606140 - Fournitures carburant	4 613	0,88	4 179	1,00
606300 - Achats de petit équipement	1 181	0,23	1 675	0,40
606400 - Achats fournitures administratives	116	0,02	239	0,06
611000 - Sous-traitance générale	2 150	0,41	1 883	0,45
613200 - Locations immobilières	18 000	3,45	18 000	4,32
615000 - Entretien et réparations	3 120	0,60	217	0,05
615400 - Entretien matériel de transport	3 474	0,67	1 994	0,48
616000 - Primes d'assurance	674	0,13	665	0,16
616100 - Assurances matériel de transport	1 918	0,37	1 434	0,34
616200 - Assurances sur emprunt	60	0,01	130	0,03
622100 - Commissions et courtages sur achats	9		9	
622600 - Honoraires	1 360	0,26	1 360	0,33
622700 - Frais d'actes et contentieux	83	0,02	3	
623000 - Publicité	176	0,03		
623400 - Cadeaux à la clientèle	1 986	0,38	1 691	0,41
624100 - Transports sur achats	1 749	0,33	904	0,22
625000 - Déplacements, missions, réception	8 975	1,72	5 449	1,31
625100 - Voyages et déplacements	5 170	0,99	3 789	0,91
626000 - Frais postaux	92	0,02	-22	-0,01
626100 - Frais de télécommunications	3 243	0,62		
626500 - Frais de télécommunications			4 155	1,00
627800 - Prestations de services bancaires	560	0,11	556	0,13

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
	58 988	11,30	48 651	11,69
VALEUR AJOUTEE	192 676	36,90	175 196	42,09
Impôts, taxes et verst assimilés				
631200 - Taxe d'apprentissage	43	0,01	223	0,05
631300 - Formation continue (Trésor)	-152	-0,03	188	0,05
635110 - Taxe professionnelle	2 310	0,44	1 591	0,38
635430 - Cartes grises			271	0,07
	2 201	0,42	2 273	0,55
Charges de personnel				
641100 - Salaires appointements	34 350	6,58	32 087	7,71
641150 - Salaires administrateurs gérance	45 932	8,80	46 692	11,22
641151 - Charges sociales gérant	16 433	3,15	26 623	6,40
641200 - Congés payés	-934	-0,18	438	0,11
641300 - Primes et gratifications	4 201	0,80	646	0,16
645100 - Cotisations à l'URSSAF	10 565	2,02	9 062	2,18
645320 - Cotisations retraites (salariés)	2 255	0,43	1 915	0,46
645330 - Cotisations mutuelles et prévoyance	935	0,18	2 219	0,53
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	1 613	0,31	1 391	0,33
645500 - Charges sociales s/ congés payés	-378	-0,07	249	0,06
646626 - Cotisation MADELIN gérant	3 746	0,72	3 530	0,85
647001 - Tickets restaurant	1 015	0,19	1 120	0,27
647800 - Stages formation perfectionnement			21	0,01
648000 - Autres charges de personnel	7 476	1,43		
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-2 699	-0,52	-1 964	-0,47
	124 510	23,84	124 028	29,79
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	65 964	12,63	48 894	11,75
Reprises s/ charges et Transferts				
791000 - Transfert de charges d'exploitation	905	0,17	3 390	0,81
	905	0,17	3 390	0,81
Autres produits				
758000 - Produits divers gestion courante	68	0,01	3 382	0,81
	68	0,01	3 382	0,81
Dot. amortissements et provisions				
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	11 651	2,23	9 156	2,20
	11 651	2,23	9 156	2,20
Autres charges				
658000 - Charges diverses gestion courante	60	0,01	850	0,20
	60	0,01	850	0,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 226	10,58	45 659	10,97
Produits financiers				
765000 - Escomptes obtenus	256	0,05	40	0,01
768000 - Autres produits financiers	1 509	0,29	1 362	0,33
	1 764	0,34	1 403	0,34
Charges financières				
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	26		204	0,05
661600 - Intérêts bancaires	565	0,11	421	0,10

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%
	591	0,11	626	0,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	56 400	10,80	46 437	11,15
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		
671200 - Pénalités et amendes			208	0,05
672000 - Charges sur exercices antérieurs	6			
	2 549	0,49	208	0,05
Résultat exceptionnel	-2 379	-0,46	-208	-0,05
Impôts sur les bénéfices				
695000 - Impôts sur les bénéfices	10 127	1,94	7 836	1,88
	10 127	1,94	7 836	1,88
RESULTAT DE L'EXERCICE	43 894	8,41	38 393	9,22

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL @TELIER BIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 263 787 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 43 894 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, 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 2017 a été constaté pour un montant de 2 699 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	74 298	708		75 005
Immobilisations financières	60			60
Total	74 358	708		75 065
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	32 481	11 651		44 133
Immobilisations financières				
Total	32 481	11 651		44 133
ACTIF NET				30 933

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		708		708
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		708		708
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 61 701 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	57 220	57 220	
Autres	4 420	4 420	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	61 701	61 641	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 43 264 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	17 268	17 268		
Dettes fiscales et sociales	10 156	10 156		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	15 840	15 840		
Total	43 264	43 264		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	4 154			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	2 918
Charges sociales s/congés à payer	1 140
Etat - autres charges à payer	261
Taxe d'apprentissage CAP	262
Formation continue CAP	222
Total	4 803

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	15 840		
Total	15 840		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	363 067	100,00
Achats de marchandises	240 480	66,24
Variation de stocks	26 697	7,35
Coût d'achat des marchandises	267 177	73,59
Marge commerciale	95 890	26,41
Production vendue	159 155	100,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Production de l'exercice	159 155	100,00
Achats matières et consommables	5 176	3,25
Variation de stocks		
Sous-Traitance	-1 795	-1,13
Coût de production	3 381	2,12
Marge de production	155 774	97,88
Activité totale de l'exercice	522 222	100,00
Marge globale	251 664	48,19

Dossier de gestion

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises	363 067	100,00	271 221	100,00
Achats de marchandises	240 480	66,24	219 577	80,96
Variation de stocks	26 697	7,35	-32 148	-11,85
Coût d'achat des marchandises	267 177	73,59	187 429	69,11
Marge commerciale	95 890	26,41	83 792	30,89
Production vendue	159 155	100,00	145 067	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	159 155	100,00	145 067	100,00
Achats matières et consommables	5 176	3,25	5 013	3,46
Variation de stocks				
Sous-Traitance	-1 795	-1,13		
Coût de production	3 381	2,12	5 013	3,46
Marge de production	155 774	97,88	140 054	96,54
Activité totale de l'exercice	522 222	100,00	416 288	100,00
Marge globale	251 664	48,19	223 846	53,77

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises	363 067	100,00	271 221	100,00
Achats de marchandises	240 480	66,24	219 577	80,96
Variation stocks de marchandises	26 697	7,35	-32 148	-11,85
Marge commerciale	95 890	26,41	83 792	30,89
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	159 155	100,00	145 067	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	159 155	100,00	145 067	100,00
Achats matières et consommables	5 176	3,25	5 013	3,46
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	-1 795	-1,13		
Marge de production	155 774	97,88	140 054	96,54

Dossier de gestion

ACTIVITE	522 222	100,00	416 288	100,00
MARGE GLOBALE	251 664	48,19	223 846	53,77
Autres achats et charges externes	58 988	11,30	48 651	11,69
VALEUR AJOUTEE	192 676	36,90	175 196	42,09
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes	2 201	0,42	2 273	0,55
Salaires	99 982	19,15	106 485	25,58
Charges sur salaires	24 529	4,70	17 543	4,21
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	65 964	12,63	48 894	11,75
Autres produits , Reprise amortissements	973	0,19	6 772	1,63
Autres Charges	60	0,01	850	0,20
Dotations amortissements et provisions	11 651	2,23	9 156	2,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 226	10,58	45 659	10,97
Opérations en commun				
Produits financiers	1 764	0,34	1 403	0,34
Charges financières	591	0,11	626	0,15
Résultat financier	1 174	0,22	777	0,19
RESULTAT COURANT	56 400	10,80	46 437	11,15
Produits exceptionnels	170	0,03		
Charges exceptionnelles	2 549	0,49	208	0,05
Résultat exceptionnel	-2 379	-0,46	-208	-0,05
Impôts sur les bénéfices et participation	10 127	1,94	7 836	1,88
RESULTAT NET	43 894	8,41	38 393	9,22

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	30 933	11,73	41 876	13,58
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	30 873		41 816	
Immobilisations financières	60		60	
ACTIF CIRCULANT	232 854	88,27	266 430	86,42
Stocks et En-cours	27 451		54 148	
Avances et acomptes versés				
Clients	57 220		49 849	
Autres créances	4 420		20 152	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	143 762		142 281	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	263 787	100,00	308 307	100,00

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	220 523	83,60	226 629	73,51
Capital	8 000		8 000	
Réserves	168 629		180 237	
Résultat de l'exercice	43 894		38 393	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS			4 158	1,35
DETTES	27 424	10,40	59 154	19,19
Fournisseurs	17 268		44 920	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	10 156		14 234	
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION	15 840	6,00	18 365	5,96
Produits constatés d'avance	15 840		18 365	
Autres comptes				
TOTAL	263 787	100,00	308 307	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2017	au 31/12/2016
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	75 005	74 298
Immobilisations financières	60	60
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	75 065	74 358
RESSOURCES		
Capital et réserves	176 629	188 237
Rétention de résultat	44 133	32 481
Résultat	43 894	38 393
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	264 656	259 111
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	189 590	184 753
Emprunts et dettes assimilées		4 158
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	189 590	188 911
Stocks	27 451	54 148
Créances clients	57 220	49 849
Autres créances	4 420	20 152
Comptes de régularisation		
Total Créances	89 092	124 150
Dettes fournisseurs	17 268	44 920
Dettes fiscales et sociales	10 156	14 234
Autres dettes		
Comptes de régularisation	15 840	18 365
Total Dettes	43 264	77 519
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	45 828	46 630
Trésorerie active	143 762	142 281
Trésorerie passive		
TRESORERIE	143 762	142 281

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2017	31/12/2016
Résultat net	43 894	38 393
+ Dotations aux amortissements	11 651	9 156
+ 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	55 545	47 549

	31/12/2017	31/12/2016
Excédent Brut d'Exploitation	65 964	48 894
+ Transfert de charges	905	3 390
+ Autres produits d'exploitation	68	3 382
- Autres charges d'exploitation	60	850
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	1 764	1 403
- Charges financières	591	626
+ Produits exceptionnels	170	
- Charges exceptionnelles	2 549	208
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	10 127	7 836
= Capacité d'autofinancement	55 545	47 549

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	55 545	
- Réduction des fonds propres		11 607
Autofinancement disponible	43 938	
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	43 938	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		38 393
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		708
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		4 158
Total des emplois		43 258
Variation du fonds de roulement net global	680	

	31/12/2017	31/12/2016	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	27 451	54 148		26 697
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	57 220	49 849	7 371	
Autres créances	4 420	20 152		15 731
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	17 268	44 920	27 653	
Dettes fiscales et sociales	10 156	14 234	4 078	
Autres dettes				
Comptes de Régularisation	15 840	18 365	2 525	
Dégagement net de fonds de roulement				802
Variation de la trésorerie active	143 762	142 281	1 481	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			1 481	
Variation du fonds de roulement net global			680	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	43 894	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	11 651	
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	55 545	
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		38 393
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		708
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		11 607
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		4 158
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		54 865
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	142 281	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	142 960	
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	26 697	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		7 371
Diminution des autres créances	15 731	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		27 653
Diminution des dettes fiscales et sociales		4 078
Diminution des autres dettes		2 525
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	802	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	143 762	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2017	31/12/2016	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	54	51	3
Stock moyen x nombre de jours -----	40 800 x 12 x 30	38 074 x 12 x 30	
Coût d'achat	272 353	192 442	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	33	36	-3
Créances clients x nombre de jours -----	57 220 x 12 x 30	49 849 x 12 x 30	
C.A. TTC	625 998	497 930	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	17	50	-33
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	17 268 x 12 x 30	44 920 x 12 x 30	
Achats TTC	359 219	323 501	

	31/12/2017	31/12/2016	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	509,72	277,47	83,70
Capitaux propres -----	220 523	226 629	
Total dettes	43 264	81 677	
Endettement financier	0,00	1,58	-100,00
Emprunts -----	0	4 158	
Capitaux fixes	264 656	263 269	
Solvabilité à court terme	474,77	273,84	73,37
Actif circulant - Stock -----	232 854 - 27 451	266 430 - 54 148	
Dettes hors emprunt	43 264	77 519	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2017	31/12/2016
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	522 222	416 288
Taux de variation (en %)	25,45	0,00
Marge commerciale	95 890	83 792
Taux de marge (en %)	26,41	30,89
Marge globale	251 664	223 846
Valeur ajoutée	192 676	175 196
Excédent Brut d'Exploitation	65 964	48 894
Résultat d'exploitation	55 226	45 659
Résultat courant	56 400	46 437
Résultat net	43 894	38 393
Taux (en %)	8,41	9,22
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	55 545	47 549
Fonds de roulement net global	189 590	188 911
Besoin en fonds de roulement	45 828	46 630
Trésorerie	143 762	142 281

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

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

La seconde période, notée N-1, du 01/01/2016 au 31/12/2016 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

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Liasse fiscale

2065 - Impôt sur les sociétés

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS				N° 2065-SD 2018	
Exercice ouvert le	01/01/2017	et clos le	31/12/2017	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				☐	
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case				☐	
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-2 quinquies C), cocher la case				☐	
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social :		
EURL @TELIER BIS					
SIRET	4 4 4 7 8 2 9 2 4 0 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, cochez la case		
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable à 33,1/3 %		Bénéfice imposable à 28%	15 745
		Bénéfice imposable à 15 %	38 120	Déficit	0
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %			Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %		
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238 quaterdecies
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	☐	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies	☐	Autres dispositifs	☐
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :					
Dans le secteur productif, art. 244 quater W			☐	Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					
Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.					
Viseur conventionné ☐ Visa : CGA ☐ Nom, adresse, téléphone, Télécopie — du professionnel de l'expertise comptable : SAS LECUSSAN 12 boulevard JOFFRERY 31600 MURET Tél : 05 61 51 33 00 — du conseil : Tél : — de l'association agréée : Tél : — N° d'agrément de l'AA :					

Cegid Group

2033A - Bilan simplifié

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2018

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 31/12/2017		
ACTIF				Brut 1	Amortissements-Provisions 2	
				Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	012		
		Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*		028	75 005	030	44 132
	Immobilisations financières* (1)		040	60	042	60
	Total I (5)		044	75 065	048	44 132
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
		Marchandises *	060	27 451	062	27 451
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	57 220	070	57 220
		Autres* (3)	072	4 420	074	4 420
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	143 762	086	143 762
	Charges constatées d'avance *		092		094	
	Total II		096	232 854	098	232 854
	Total général (I + II)		110	307 919	112	44 132
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)			132	175 094	
	Report à nouveau			134	(7 265)	
	Résultat de l'exercice			136	43 893	
	Provisions réglementées			140		
Total I			142	220 523		
Provisions pour risques et charges			Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166	17 267	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... 169)			172	10 156	
	Produits constatés d'avance			174	15 840	
Total III			176	43 263		
Total général (I + II + III)			180	263 787		
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	707	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184		

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

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 2018

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise EURL @TELIER BIS		Néant ☐			
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice clos le 31/12/2017		1			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209	180	210	363 067	
	Production vendue	biens	215		214		
		services*	217	2 087	218	159 154	
	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	972	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	523 194	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	240 480	
	Variation de stocks (marchandises)*				236	26 697	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	5 175	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	57 192	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	2 310	244	2 201	
	Rémunérations du personnel*				250	99 981	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	24 528	
	Dotations aux amortissements*				254	11 651	
	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	59	
	Total des charges d'exploitation (II)					264	467 968
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	55 226	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)			280	1 764	
	Produits exceptionnels	(IV)			290	170	
	Charges financières	(V)			294	590	
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	347		300	2 548	
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306	10 127	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	43 893	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	43 893	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	10 127		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	2 543		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quinquies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990			
	ZFA (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344		350	
	Créance due au report en arrière du déficit		346				
	Dont divers						
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655					
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352
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	53 865

Cegid Group

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

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES-MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C
2018

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		454	20 936	456												
		Matériel de transport	460	49 447	462		464	49 447	466												
		Autres immobilisations corporelles	470	3 914	472	707	474		476	4 622											
	Immobilisations financières	480	60	482		484		486	60												
TOTAL		490	74 357	492	707	494		496	75 065												
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	17 131	542	1 633	544		546	18 765												
	Matériel de transport	550	11 849	552	9 889	554		556	21 738												
	Autres immobilisations corporelles	560	3 500	562	127	564		566	3 628												
TOTAL		570	32 481	572	11 651	574		576	44 132												
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															
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	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	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 re

DGFIP N° 2033-D 2018

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		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					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		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA					
Déficits de l'exercice		860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice		129			
Total des déficits restant à reporter		870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)		800	☐		
VI DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381		3 745					
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380		13 301					
N° du centre de gestion agréé		388							
Montant de la TVA collectée		374		103 775					
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378		56 370					
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399							
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398							
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397							

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

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

5

CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE
VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

DGFIP N° 2033-E 2018

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

Désignation de l'entreprise : EURL @TELIER BIS		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2017 et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois 12	
I	Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	522 221
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	522 221
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	67
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	905
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	972
III	Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats		121	245 655
Variation négative des stocks		145	26 697
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	39 192
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	59
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	311 605
IV	Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée		TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137 211 589
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-SD et 1329-DEF)		117	211 589
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case 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	522 221
Effectifs au sens de la CVAE		023	1
Période de référence	024	0 1 / 0 1 / 2 0 1 7	160 3 1 / 1 2 / 2 0 1 7
Date de cessation		186	/ / / / / /
VI	Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs		
Effectifs moyens du personnel		376	1
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	

(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 § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

2033F - Composition du capital social

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2018

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)
1Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 4 4 4 7 8 2 9 2 4 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 2018

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)1
1

(1)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 44478292400013

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

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

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

Cegid Group

FICHE D'AIDE AU CALCUL

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

Exercice ouvert le	01/01/2017	Clos le	31/12/2017
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise EURL @TELLIER BIS lieu dit GAVACHE metairie du chott 31470 CAMBERNARD	N° SIREN de l'entreprise
	44478292400013
	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 2017
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 <i>(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)</i>	1	38 551
Montant du crédit d'impôt <i>(ligne 1 x 7 %)</i>	2	2 699
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 <i>((ligne 3a x 7 %) x 10/90)</i>	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré <i>(ligne 2 + ligne 3b)</i>	4	2 699
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 <i>(ligne 5 x 9%)³</i>	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 <i>((ligne 7a x 9 %) x 10/90)</i>	7b	
Montant du crédit d'impôt sur rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer <i>(ligne 6 + ligne 7b)</i>	8	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés <i>(reporter le montant indiqué ligne 12)</i>	9	
Montant total du crédit d'impôt <i>(ligne 2 ou ligne 4 + ligne 6 ou ligne 8 + ligne 9)</i>	10	2 699
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 2016 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'outre-mer, le taux est fixé à 9 %

⁴ Cf. § 55 du BOI-BIC-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 du crédit d'impôt (① - ② X ③)
TOTAL				12

III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS 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 du crédit d'impôt (① - ② X ③)
TOTAL				

IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE

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

Cas général			
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) <i>(report de la ligne 2 ou 4 + ligne 6 ou 8)</i>	13		2 699
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		2 699
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		2 699

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	2 699
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	22	

– Pour les sociétés hors régime de groupe :

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

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

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

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

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

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

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

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

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

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 AVRIL 2018

L'an deux mil dix-huit, et le vingt-quatre avril à dix-heures 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 2017;
- 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 2017 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2017 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 2017, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2017, lesquels font apparaître un bénéfice comptable net de 43 894 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 2017 s'élève à 43 894 Euros :

Autre réserve 43 894 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	97 375 Euros
Compte « report à nouveau »	7 265 Euros

Soit un total de fonds propres positif de 220 523 Euros.

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

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

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

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	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 2017, telles qu'elles résultent du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966.

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale autorise la gérance pour l'exercice en cours (2018) à prélever une somme équivalente à 42 000 Euros.

L'assemblée générale ratifie par ailleurs les rémunérations versées au cours de l'exercice écoulé qui s'élèvent à la somme de 45 931 Euros.

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

@TELIER BIS

INFORMATIQUE

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

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 PREVIFANCE 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 3745.52 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 19 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 24 avril 2018

Nicolas DE PAOLI

Gérant associé unique



LIEU-DIT GAVACHE
METAIRIE 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