SARL ARTEFACTS

108 RUE DE BOURGOGNE
45000 ORLEANS

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

COGEP

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable **3**

Etats de synthèse **5**

Bilan 6

Compte de résultat 8

Annexe **9**

Règles et méthodes comptables 10

Faits caractéristiques 12

Notes sur le bilan 13

Notes sur le compte de résultat 18

Autres informations 19

Etats détaillés **21**

Bilan détaillé 22

Compte de résultat détaillé 26

Dossier de gestion **31**

Liasse Fiscale **41**

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
SARL ARTEFACTS
Pour l'exercice du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	**607 036**
Chiffre d'affaires	**1 487 636**
Résultat net comptable (Bénéfice)	**39 387**

Fait à OLIVET CEDEX
Le 12/06/2018

EMMANUEL PARIS

EXPERT COMPTABLE

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats de synthèse

COGEP

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 406	1 406		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	3 687	1 490	2 197	2 934
Autres immobilisations corporelles	27 203	20 557	6 646	3 157
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 761		1 761	1 761
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 739		7 739	7 739
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	41 797	23 454	18 343	15 592
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 713		1 713	1 713
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	295 062	6 003	289 059	203 315
Fournisseurs débiteurs	7 640		7 640	5 154
Personnel	442		442	1 439
Etat, Impôts sur les bénéfices	57 415		57 415	33 969
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 903		11 903	13 093
Autres créances	167 984		167 984	160 848
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement	61		61	61
Disponibilités	46 813		46 813	96 152
Charges constatées d'avance	5 663		5 663	4 707
TOTAL ACTIF CIRCULANT	594 697	6 003	588 694	520 450
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**636 493**	**29 457**	**607 036**	**536 042**

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	**1 725**	**1 600**
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	**1 625**	**1 625**
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	**55 905**	**35 562**
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**39 387**	**50 857**
Subventions d'investissement	**1 967**	**2 395**
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**100 609**	**92 039**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	**2 948**	**825**
Provisions pour charges	**117 936**	**68 530**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**120 884**	**69 355**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	918	668
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**918**	**668**
Emprunts et dettes financières diverses	**3 030**	**1 120**
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**54 520**	**98 794**
Personnel	27 674	10 030
Organismes sociaux	67 900	70 604
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	77 832	59 081
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	**173 407**	**139 716**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**7 640**	**3 060**
Autres dettes	**127 325**	**86 785**
Produits constatés d'avance	**18 704**	**44 506**
TOTAL DETTES	**385 543**	**374 648**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**607 036**	**536 042**

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	1 487 636	1 029 647
Subventions d'exploitation	169 991	316 234
Autres produits	102 012	28 215
Total	**1 759 639**	**1 374 096**
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises		-302
Variation de stock (m.p.)		-181
Autres achats & charges externes	396 456	396 456
Total	**396 456**	**395 973**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	17 402	8 939
Salaires et Traitements	942 886	664 049
Charges sociales	229 388	174 153
Amortissements et provisions	126 957	72 046
Autres charges	6	2 300
Total	**1 316 640**	**921 486**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**46 544**	**56 637**
Produits financiers		1
Charges financières	1 084	157
Résultat financier	**-1 084**	**-155**
RESULTAT COURANT	**45 459**	**56 481**
Produits exceptionnels	12 077	6 235
Charges exceptionnelles	18 149	11 859
Résultat exceptionnel	**-6 072**	**-5 624**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**39 387**	**50 857**

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

COGEP

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ARTEFACTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 607 036 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 39 387 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 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°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

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

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

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

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 57 415 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat se décompose comme suit
- les honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal des comptes : 3 600€

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	1 406			1 406
Immobilisations corporelles	24 842	6 048		30 890
Immobilisations financières	9 500			9 500
Total	**35 748**	**6 048**		**41 797**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	1 406			1 406
Immobilisations corporelles	18 750	3 297		22 047
Immobilisations financières				
Total	**20 157**	**3 297**		**23 454**
ACTIF NET				**18 343**

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		6 048		6 048
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**6 048**		**6 048**
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 553 849 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	7 739		7 739
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	295 062	295 062	
Autres	245 385	245 385	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 663	5 663	
Total	**553 849**	**546 110**	**7 739**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 150
Etat - produits à recevoir	1 745
Divers - produits à recevoir	880
Total	**3 775**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 725,00 euros décomposé en 69 titres d'une valeur nominale de 25,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	**64**	**25,00**
Titres émis pendant l'exercice	**5**	**25,00**
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	**69**	**25,00**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	**69 355**	**120 884**	**69 355**		**120 884**
Total	**69 355**	**120 884**	**69 355**		**120 884**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		**120 884**	**69 355**		
Financières					
Exceptionnelles					

Cette année la SCOP ARTEFACTS a changé sa méthode de comptabilisation, si le résultat du coopérateur après partie variable provisionnée, après interessement et après mutualisation reste supérieur à 0, il convient de comptabiliser une provision pour salaire. Cette provision liée aux salariés s'élève à 68 530 € au 31.12.2016

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 385 543 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	918	918		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 030	3 030		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 520	54 520		
Dettes fiscales et sociales	173 407	173 407		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 640	7 640		
Autres dettes (**)	127 325	127 325		
Produits constatés d'avance	18 704	18 704		
Total	**385 543**	**385 543**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-1 910			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	34 309
Banque - Intérets courus à payer	918
Dettes provis. pr congés à payer	5 176
Charges sociales s/congés à payer	2 064
Total	**42 467**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	**5 663**		
Total	**5 663**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	**18 704**		
Total	**18 704**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat et impôts sur les bénéfices

Eléments imputables à un autre exercice

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal – 28 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	**57 415**
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

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 d'investissement, de recrutement, de reconstitution du fonds de roulement.

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats détaillés

COGEP

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
205000 - Concessions et droits similaires	1 406,40		1 406,40	1 406,40
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		1 406,40	-1 406,40	-1 406,40
Concessions, brevets et droits assimilés	**1 406,40**	**1 406,40**		
Immobilisations corporelles				
215500 - Outillage industriel	3 686,69		3 686,69	3 686,69
281550 - amortissement outillage		1 489,97	-1 489,97	-752,63
Installations techniques, matériel et outillag	**3 686,69**	**1 489,97**	**2 196,72**	**2 934,06**
218300 - Matériel de bureau	25 575,70		25 575,70	19 527,41
218400 - Autres immo corporelles	827,76		827,76	827,76
218500 - Mobilier	800,00		800,00	800,00
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		19 043,04	-19 043,04	-16 643,43
281840 - Amortis. mobilier		827,76	-827,76	-827,76
281850 - amortissement mobilier		686,67	-686,67	-526,67
Autres immobilisations corporelles	**27 203,46**	**20 557,47**	**6 645,99**	**3 157,31**
Immobilisations financières				
261000 - Titres de participation	1 700,00		1 700,00	1 700,00
261800 - Autres titres	61,00		61,00	61,00
Participations et créances rattachées	**1 761,00**		**1 761,00**	**1 761,00**
275000 - Dépôts et cautionnements	6 500,00		6 500,00	6 500,00
275100 - Dépots	989,18		989,18	989,18
275500 - Cautionnements	250,00		250,00	250,00
Autres immobilisations financières	**7 739,18**		**7 739,18**	**7 739,18**
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**41 796,73**	**23 453,84**	**18 342,89**	**15 591,55**
Stocks				
310000 - Stocks matières premières	1 712,87		1 712,87	1 712,87
Matières premières et autres approv.	**1 712,87**		**1 712,87**	**1 712,87**
Créances				
411000 - Clients				198 060,87
411100 - Clients	287 030,37		287 030,37	
416000 - Clients douteux ou litigieux	6 882,00		6 882,00	3 858,00
418100 - Clients - factures à établir	1 150,00		1 150,00	4 623,08
491000 - Dépréciations comptes clients		6 003,00	-6 003,00	-3 227,00
Clients et comptes rattachés	**295 062,37**	**6 003,00**	**289 059,37**	**203 314,95**
401000 - Fournisseurs				5 153,50
404100 - Fournisseurs d'immobilisations	7 640,00		7 640,00	
Fournisseurs débiteurs	**7 640,00**		**7 640,00**	**5 153,50**
421200 - Personnel ES rémunération				840,35
425000 - Personnel - avances et acomptes	442,39		442,39	592,39
437200 - Caisse de retraite salariés				6,43
Personnel	**442,39**		**442,39**	**1 439,17**
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	57 414,91		57 414,91	33 969,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	**57 414,91**		**57 414,91**	**33 969,00**
445626 - TVA SUR IMMO 20%	1 512,88		1 512,88	678,62
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sces	5 621,12		5 621,12	10 371,39
445800 - Régularisation de TVA collectée	3 263,29		3 263,29	1 312,55
445860 - TVA sur factures non parvenues	1 506,15		1 506,15	729,95
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	**11 903,44**		**11 903,44**	**13 092,51**
441700 - Subventions d'exploitation	47 801,55		47 801,55	73 710,62
448700 - Etat - produits à recevoir	1 744,78		1 744,78	
462009 - CAE 10% A ENCAISSER	116 755,53		116 755,53	81 539,86
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	802,00		802,00	
467200 - compte BOUTIQUE FMR				4 367,79
468700 - Divers - produits à recevoir	880,00		880,00	880,00
471000 - Compte général d'attente				349,64
Autres créances	**167 983,86**		**167 983,86**	**160 847,91**
Divers				
508000 - Autres valeurs mob. et creanc. ass	61,00		61,00	61,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
Valeurs mobilières de placement	**61,00**		**61,00**	**61,00**
512000 - Banque	16 530,49		16 530,49	32 043,35
512010 - Crédit coopératif artefacts tours	26 690,59		26 690,59	62 486,17
512020 - compte épargne coopérative	40,69		40,69	41,03
512030 - Crédit coop boutique	2 676,75		2 676,75	
530000 - Caisse	795,20		795,20	1 581,18
534000 - Caisse gabare MLC	79,00		79,00	
Disponibilités	**46 812,72**		**46 812,72**	**96 151,73**
486000 - Charges constatées d'avance	5 663,01		5 663,01	4 707,38
Charges constatées d'avance	**5 663,01**		**5 663,01**	**4 707,38**
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**594 696,57**	**6 003,00**	**588 693,57**	**520 450,02**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**636 493,30**	**29 456,84**	**607 036,46**	**536 041,57**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	1 725,00	1 600,00
Capital social ou individuel	**1 725,00**	**1 600,00**
106100 - Réserve légale	1 625,00	1 625,00
Réserve légale	**1 625,00**	**1 625,00**
106890 - Fonds de développement	55 905,07	35 562,20
Autres réserves	**55 905,07**	**35 562,20**
Résultat de l'exercice	**39 387,18**	**50 857,18**
131000 - Subventions d'équipement	14 173,00	14 173,00
139000 - Subventions inscrites au C/R	-12 206,01	-11 778,39
Subventions d'investissement	**1 966,99**	**2 394,61**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**100 609,24**	**92 038,99**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
151800 - Autres provisions pour risques	2 948,06	825,01
Provisions pour risques	**2 948,06**	**825,01**
158000 - Autres provisions pour charges	117 936,00	68 530,00
Provisions pour charges	**117 936,00**	**68 530,00**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**120 884,06**	**69 355,01**
518100 - Banque - Intérets courus à payer	917,81	667,74
Découverts et concours bancaires	917,81	667,74
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**917,81**	**667,74**
168100 - Autres emprunts	280,00	1 120,00
168101 - Fond FRES	2 750,00	
Emprunts et dettes financières diverses	**3 030,00**	**1 120,00**
401000 - Fournisseurs	20 210,39	33 274,26
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	34 309,39	65 519,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**54 519,78**	**98 793,54**
421100 - Personnel - rémunérations dues	3 841,58	
421200 - Personnel ES rémunération	1 287,64	
422000 - Comité d'entreprise	1 441,13	389,18
423000 - ndf salariés	15 375,05	5 901,28
427000 - Personnel - oppositions	552,88	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	5 175,87	3 740,00
Personnel	27 674,15	10 030,46
431000 - Sécurité sociale	31 015,47	41 007,22
437000 - Autres organismes sociaux		1 215,00
437100 - Caisse de retraite cadres	13 053,42	15 022,40
437112 - MEDERIC PrÚvoyance	658,38	
437210 - POLE EMPLOI PERMANENTS	5 886,53	
437400 - UNIFORMATION	5 809,00	4 438,85
437600 - MÚdecine du travail	1 169,89	1 606,92
437700 - MUTUELLE	2 083,93	
437800 - Autres caisses		1 024,37
437840 - TAXE D'APPRENTISSAGE	6 160,00	4 500,49
438200 - Charges sociales s/congés à payer	2 063,60	1 686,74
438700 - Charges sociales - produits à recev		101,73
Organismes sociaux	67 900,22	70 603,72
445200 - TVA due intracommunautaire	228,38	228,38
445510 - TVA à décaisser	28 398,00	25 276,00
445714 - Tva collectÚe 19.6 %	206,97	206,97
445716 - TVA 20%	48 607,80	33 248,01
445717 - TVA 10%	387,13	122,07
445718 - TVA 5.5%	4,15	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	77 832,43	59 081,43
Dettes fiscales et sociales	**173 406,80**	**139 715,61**
404000 - Fournisseurs d'immobilisations		3 060,00
404100 - Fournisseurs d'immobilisations	7 640,00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**7 640,00**	**3 060,00**
411072 - DETRY		1 412,00
411122 - Clients Maheux		381,50

Bilan détaillé

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
461009 - ES 10% A PAYER	116 755,53	81 539,86
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	445,28	3 351,50
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	3 290,98	100,00
467200 - compte BOUTIQUE FMR	6 833,40	
Autres dettes	**127 325,19**	**86 784,86**
487000 - Produits constatés d'avance	18 703,58	44 505,82
Produits constatés d'avance	**18 703,58**	**44 505,82**
TOTAL DETTES	**385 543,16**	**374 647,57**
TOTAL PASSIF	**607 036,46**	**536 041,57**

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						
701000 - Ventes de produits finis	47 410,82	3,19	18 897,26	1,84	28 513,56	150,89
701001 - ventes prod finis 20% tours	18 848,54	1,27	4 475,75	0,43	14 372,79	321,13
701010 - ventes prod finis exonérées orleans	130,00	0,01	188,50	0,02	-58,50	-31,03
701011 - VT prod finis exo ES tours	400,00	0,03	800,00	0,08	-400,00	-50,00
701020 - VT prod finis 10% ES orleans	42 841,86	2,88	42 631,84	4,14	210,02	0,49
701021 - VT prod finis 10% ES tours	27,50		1 287,50	0,13	-1 260,00	-97,86
704008 - contribution 5% métairies	2,09				2,09	
704009 - Contribution 10% Artefacts	116 755,52	7,85	81 539,87	7,92	35 215,65	43,19
706000 - Prestations de services	432 901,25	29,10	276 665,31	26,87	156 235,94	56,47
706001 - prestations services tours	626 917,04	42,14	500 554,66	48,61	126 362,38	25,24
706006 - prestation services nantes 20%	70 787,18	4,76	43 838,23	4,26	26 948,95	61,47
706010 - prestations service 10%			4 635,00	0,45	-4 635,00	-100,00
706020 - prestations services exonérées	17 004,28	1,14	1 766,75	0,17	15 237,53	862,46
706021 - presta. service exo tours	46 431,70	3,12	26 413,35	2,57	20 018,35	75,79
706026 - prestations services exo nantes	1 000,00	0,07	996,00	0,10	4,00	0,40
706100 - Prestations de formation			2 500,00	0,24	-2 500,00	-100,00
706101 - prestations formation tours	-2 794,68	-0,19			-2 794,68	
706120 - prestations formations exonérées	25 041,50	1,68	900,00	0,09	24 141,50	NS
706121 - prest. formation exo tours	43 028,09	2,89	18 455,00	1,79	24 573,09	133,15
706126 - presta formations exo nantes	903,33	0,06	3 060,00	0,30	-2 156,67	-70,48
708000 - Produits des activités annexes			41,67		-41,67	-100,00
Production vendue	**1 487 636,02**	**100,00**	**1 029 646,69**	**100,00**	**457 989,33**	**44,48**
740000 - Subventions d'exploitation	110 009,25	7,39	75 220,52	7,31	34 788,73	46,25
740001 - subventions exploit. tours	59 982,00	4,03	73 582,02	7,15	-13 600,02	-18,48
740003 - subventions coopaxis			167 431,00	16,26	-167 431,00	-100,00
Subventions d'exploitation	**169 991,25**	**11,43**	**316 233,54**	**30,71**	**-146 242,29**	**-46,25**
754000 - Ristournes perçues des coopératives	30 514,31	2,05	21 426,00	2,08	9 088,31	42,42
758000 - Produits divers gestion courante			0,31		-0,31	-100,00
781500 - Repris.s/provis.risques & charges	825,01	0,06	4 890,00	0,47	-4 064,99	-83,13
781510 - Extourne Prov salaires CAE	61 287,00	4,12			61 287,00	
781520 - Extourne Prov CAPE	7 243,00	0,49			7 243,00	
791000 - Transfert de charges d'exploitation	2 142,36	0,14	1 899,00	0,18	243,36	12,82
Autres produits	**102 011,68**	**6,86**	**28 215,31**	**2,74**	**73 796,37**	**261,55**
Total	**1 759 638,95**	**118,28**	**1 374 095,54**	**133,45**	**385 543,41**	**28,06**
ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
609700 - R.R.R.obtenus s/ach.de marchandises			-301,50	-0,03	301,50	-100,00
Achats de marchandises			**-301,50**	**-0,03**	**301,50**	**-100,00**
603100 - Variat. stocks Mat. premières/fourn			-181,23	-0,02	181,23	-100,00
Variation de stock (m.p.)			**-181,23**	**-0,02**	**181,23**	**-100,00**
604000 - Achats d'études et prestations	69 337,40	4,66	28 624,88	2,78	40 712,52	142,23
604001 - ACHATS ETUDES ET SERVICES ES	19 033,34	1,28	4 976,50	0,48	14 056,84	282,46
604003 - achats etudes et serv. COOPAXIS	930,00	0,06	123 874,75	12,03	-122 944,75	-99,25
604004 - achat prestation participation coop			13 470,00	1,31	-13 470,00	-100,00
604008 - 5% collectif métairies	2,09				2,09	
604009 - Contribution 10% Artefacts	116 755,53	7,85	81 539,86	7,92	35 215,67	43,19
604100 - Achats de prestations de formation	375,00	0,03	3 597,38	0,35	-3 222,38	-89,58
606000 - Achats non stockes de mat. prem.	37 035,63	2,49	22 873,05	2,22	14 162,58	61,92
606001 - ACHATS NON STOCKES DE MAT.P T	6 713,01	0,45	4 368,55	0,42	2 344,46	53,67
606006 - ACHATS MP nantes	3 229,07	0,22	1 736,33	0,17	1 492,74	85,97
606100 - Achats fournitures non stockable	59,33		703,16	0,07	-643,83	-91,56
606110 - Fournitures électricité			2 500,00	0,24	-2 500,00	-100,00
606300 - Achats de petit équipement	14 751,82	0,99	8 304,21	0,81	6 447,61	77,64
606301 - FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIP. T	5 652,82	0,38	4 349,90	0,42	1 302,92	29,95
606303 - petits équipements COOPAXIS			100,00	0,01	-100,00	-100,00
606306 - fourn. entretien et petits equip. n	1 960,76	0,13	931,30	0,09	1 029,46	110,54
606400 - Achats fournitures administratives	3 554,79	0,24	3 190,27	0,31	364,52	11,43
606401 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES T	1 462,04	0,10	1 322,09	0,13	139,95	10,59

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. (%)
606402 - fourn. admin. coopaxis			47,10		-47,10	-100,00
606406 - fourn. administratives nantes	105,84	0,01	208,42	0,02	-102,58	-49,22
608500 - Frais accessoires s/matériel	62,74				62,74	
608600 - Frais accessoires s/fournitures			12,50		-12,50	-100,00
611000 - Sous-traitance générale	1 854,95	0,12			1 854,95	
611010 - ACHATS EN SOUS TRAITANCE FOR			1 440,00	0,14	-1 440,00	-100,00
613000 - Locations	628,55	0,04			628,55	
613001 - LOCATIONS TOURS	1 050,00	0,07			1 050,00	
613200 - Locations immobilières	4 890,47	0,33	8 453,25	0,82	-3 562,78	-42,15
613201 - LOCATIONS IMMOBILIERES TOURS	13 849,33	0,93	10 311,75	1,00	3 537,58	34,31
613202 - locations immo coopaxis			4 157,42	0,40	-4 157,42	-100,00
613500 - Locations mobilières	2 613,92	0,18	50,70		2 563,22	NS
613501 - locations mobiliéres tours	580,25	0,04			580,25	
613600 - Malis sur emballages			25,43		-25,43	-100,00
614000 - Charges locatives & copropriété	446,62	0,03	775,06	0,08	-328,44	-42,38
615200 - Entretien immobilier	362,89	0,02			362,89	
615600 - Maintenance	2 552,70	0,17	864,00	0,08	1 688,70	195,45
616000 - Primes d'assurance	2 525,96	0,17	1 502,34	0,15	1 023,62	68,14
616001 - prime d'assurance tours	128,50	0,01	214,09	0,02	-85,59	-39,98
616006 - primes assurance nantes			51,03		-51,03	-100,00
618100 - Documentation générale	777,84	0,05	337,98	0,03	439,86	130,14
618101 - documentation gÚnÚrale tours	1 826,25	0,12	1 072,60	0,10	753,65	70,26
618106 - documentation gÚnÚrale nantes	46,26		9,50		36,76	386,95
622200 - Commissions et courtages sur ventes	378,44	0,03	184,28	0,02	194,16	105,36
622600 - Honoraires	14 986,00	1,01	8 755,70	0,85	6 230,30	71,16
622603 - honoraire coopaxis			700,00	0,07	-700,00	-100,00
623600 - Catalogues et imprimés	2 639,75	0,18	42,63		2 597,12	NS
623601 - catalogues et imprimÚs tours	367,15	0,02	1 008,65	0,10	-641,50	-63,60
623602 - catalogues et imp coopaxis			45,75		-45,75	-100,00
623700 - Pubications	899,53	0,06	225,10	0,02	674,43	299,61
623701 - publications tours	758,52	0,05	378,08	0,04	380,44	100,62
623702 - publications coopaxis			644,40	0,06	-644,40	-100,00
624100 - Transports sur achats			10,84		-10,84	-100,00
625100 - Voyages et déplacements	23 262,12	1,56	9 755,30	0,95	13 506,82	138,46
625101 - voyages et dÚplacements tours	17 437,04	1,17	14 771,43	1,43	2 665,61	18,05
625103 - VOYAGES DPLCT COOPAXIS			4 327,63	0,42	-4 327,63	-100,00
625106 - voyages et dplcts nantes	3 032,00	0,20	1 635,72	0,16	1 396,28	85,36
625601 - missions tours			227,00	0,02	-227,00	-100,00
625700 - Réceptions	1 749,74	0,12	898,56	0,09	851,18	94,73
625701 - receptions tours	1 113,70	0,07	1 511,77	0,15	-398,07	-26,33
625706 - receptions nantes	59,01		98,87	0,01	-39,86	-40,32
626000 - Frais postaux			60,20	0,01	-60,20	-100,00
626100 - Frais de télécommunication	361,30	0,02	571,52	0,06	-210,22	-36,78
626101 - frais postaux tours	253,00	0,02	364,70	0,04	-111,70	-30,63
626103 - frais postaux coopaxis			71,97	0,01	-71,97	-100,00
626106 - frais postaux nantes	43,96		11,00		32,96	299,64
626200 - frais de tÚlÚcommunication	4 764,55	0,32	2 064,66	0,20	2 699,89	130,77
626201 - frais télécommunication tours	4 838,01	0,33	6 082,12	0,59	-1 244,11	-20,46
626203 - frais telecom COOPAXIS			10,70		-10,70	-100,00
626206 - frais telecom nantes	375,65	0,03	230,44	0,02	145,21	63,01
627000 - Services bancaires et assim.	2 115,02	0,14	1 595,09	0,15	519,93	32,60
627001 - services bq et assimilÚs tours	934,20	0,06	1 398,40	0,14	-464,20	-33,20
628100 - Cotisation	931,18	0,06	2 778,11	0,27	-1 846,93	-66,48
Autres achats & charges externes	**396 455,57**	**26,65**	**396 456,02**	**38,50**	**-0,45**	
Total	**396 455,57**	**26,65**	**395 973,29**	**38,46**	**482,28**	**0,12**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.						
631200 - Taxe d'apprentissage	6 349,06	0,43	4 500,57	0,44	1 848,49	41,07
633300 - Formation continue (organisme)	11 053,00	0,74	4 438,06	0,43	6 614,94	149,05
Impôts, taxes et vers. assim.	**17 402,06**	**1,17**	**8 938,63**	**0,87**	**8 463,43**	**94,68**
641100 - Salaires appointements	896 179,89	60,24	633 486,76	61,52	262 693,13	41,47

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. (%)
641200 - Congés payés	1 435,87	0,10	-360,35	-0,03	1 796,22	-498,47
641210 - conges payés CDD	1 874,75	0,13	3 417,70	0,33	-1 542,95	-45,15
641300 - Primes et gratifications	16 358,72	1,10	9 090,30	0,88	7 268,42	79,96
641310 - 641310	1 079,38	0,07	330,16	0,03	749,22	226,93
641320 - PRIMES VACANCES	18 034,68	1,21	13 067,25	1,27	4 967,43	38,01
641400 - Indemnités et avantages divers	4 390,90	0,30	5 016,73	0,49	-625,83	-12,47
641410 - PRIME PRECARITE CDD	3 414,34	0,23			3 414,34	
641420 - Aide au transport	117,60	0,01			117,60	
Salaires et Traitements	**942 886,13**	**63,38**	**664 048,55**	**64,49**	**278 837,58**	**41,99**
645100 - Cotisations à l'URSSAF	151 272,16	10,17	115 331,90	11,20	35 940,26	31,16
645200 - Cotisations aux mutuelles	10 694,00	0,72	7 605,00	0,74	3 089,00	40,62
645210 - versement santé CDD	42,22				42,22	
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	67 659,32	4,55	49 058,58	4,76	18 600,74	37,92
645410 - POLE EMPLOI PERMANENTS	38 752,99	2,61	28 297,26	2,75	10 455,73	36,95
645500 - attente	407,87	0,03			407,87	
645800 - Cotisations autres organism. socx	376,86	0,03	586,65	0,06	-209,79	-35,76
647100 - Prestations directes	8 875,20	0,60			8 875,20	
647200 - Comité d'entreprise	3 736,01	0,25	2 648,36	0,26	1 087,65	41,07
647500 - Médecine du travail et pharmacie	4 986,40	0,34	1 992,40	0,19	2 994,00	150,27
647501 - médecine du travail tours			2 601,60	0,25	-2 601,60	-100,00
648900 - CIE	-57 414,91	-3,86	-33 969,00	-3,30	-23 445,91	69,02
Charges sociales	**229 388,12**	**15,42**	**174 152,75**	**16,91**	**55 235,37**	**31,72**
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 296,95	0,22	3 363,66	0,33	-66,71	-1,98
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	90 239,06	6,07			90 239,06	
681510 - provisions salaires CAE	5 436,00	0,37	61 287,00	5,95	-55 851,00	-91,13
681520 - Provision CAPE	25 209,00	1,69	7 243,00	0,70	17 966,00	248,05
681740 - Dot. prov. dépréc. créances clients	2 776,00	0,19	152,00	0,01	2 624,00	NS
Amortissements et provisions	**126 957,01**	**8,53**	**72 045,66**	**7,00**	**54 911,35**	**76,22**
654000 - Pertes s/créances irrécouvrables			2 264,31	0,22	-2 264,31	-100,00
654400 - Pertes sur créances antérieures			34,60		-34,60	-100,00
658000 - Charges diverses gestion courante	6,43		1,01		5,42	536,63
Autres charges	**6,43**		**2 299,92**	**0,22**	**-2 293,49**	**-99,72**
Total	**1 316 639,75**	**88,51**	**921 485,51**	**89,50**	**395 154,24**	**42,88**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**46 543,63**	**3,13**	**56 636,74**	**5,50**	**-10 093,11**	**-17,82**
768000 - Autres produits financiers			1,34		-1,34	-100,00
Produits financiers			**1,34**		**-1,34**	**-100,00**
661500 - Intérêts comptes courants dépôts CR	917,81	0,06			917,81	
666001 - pertes de change tours	166,51	0,01	156,79	0,02	9,72	6,20
Charges financières	**1 084,32**	**0,07**	**156,79**	**0,02**	**927,53**	**591,57**
Résultat financier	**-1 084,32**	**-0,07**	**-155,45**	**-0,02**	**-928,87**	**597,54**
RESULTAT COURANT	**45 459,31**	**3,06**	**56 481,29**	**5,49**	**-11 021,98**	**-19,51**
771800 - Autres produits except. de gestion	11 649,39	0,78	3 684,95	0,36	7 964,44	216,13
772000 - Produits des exercices antérieurs			93,92	0,01	-93,92	-100,00
777000 - Quote-part des subventions virées	427,62	0,03	1 574,59	0,15	-1 146,97	-72,84
778000 - Produits exceptionnels divers			881,59	0,09	-881,59	-100,00
Produits exceptionnels	**12 077,01**	**0,81**	**6 235,05**	**0,61**	**5 841,96**	**93,70**
671200 - Pénalités et amendes			327,00	0,03	-327,00	-100,00
671300 - Dons et libéralités	480,00	0,03	1 000,00	0,10	-520,00	-52,00
671800 - Autres charges except. de gestion	15 810,04	1,06	4 226,50	0,41	11 583,54	274,07
672000 - Charges sur exercices antérieurs	1 859,10	0,12	5 480,65	0,53	-3 621,55	-66,08
687500 - Dot. prov. risques et charges excep			825,01	0,08	-825,01	-100,00
Charges exceptionnelles	**18 149,14**	**1,22**	**11 859,16**	**1,15**	**6 289,98**	**53,04**
Résultat exceptionnel	**-6 072,13**	**-0,41**	**-5 624,11**	**-0,55**	**-448,02**	**7,97**

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 DE L'EXERCICE	**39 387,18**	**2,65**	**50 857,18**	**4,94**	**-11 470,00**	**-22,55**

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Dossier de gestion

COGEP

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises			-302	
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale			302	
Ventes de produits finis et travaux	109 659	7,37	68 281	6,63
Ventes de services	1 377 977	92,63	961 366	93,37
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	**1 487 636**	**100,00**	**1 029 647**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières			-181	-0,02
Sous-Traitance	206 496	13,88	256 083	24,87
Marge de production	1 281 140	86,12	773 745	75,15
ACTIVITE	**1 487 636**	**100,00**	**1 029 647**	**100,00**
MARGE GLOBALE	**1 281 140**	**86,12**	**774 046**	**75,18**
Autres achats et charges externes	189 959	12,77	140 373	13,63
VALEUR AJOUTEE	**1 091 180**	**73,35**	**633 673**	**61,54**
Subventions d'exploitation	169 991	11,43	316 234	30,71
Impôts & taxes	17 402	1,17	8 939	0,87
Salaires	942 886	63,38	664 049	64,49
Charges sur salaires	229 388	15,42	174 153	16,91
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**71 495**	**4,81**	**102 767**	**9,98**
Autres produits , Reprise amortissements	102 012	6,86	28 215	2,74
Autres Charges	6		2 300	0,22
Dotations amortissements et provisions	126 957	8,53	72 046	7,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	**46 544**	**3,13**	**56 637**	**5,50**
Opérations en commun				
Produits financiers			1	
Charges financières	1 084	0,07	157	0,02
Résultat financier	-1 084	-0,07	-155	-0,02
RESULTAT COURANT	**45 459**	**3,06**	**56 481**	**5,49**
Produits exceptionnels	12 077	0,81	6 235	0,61
Charges exceptionnelles	18 149	1,22	11 859	1,15
Résultat exceptionnel	-6 072	-0,41	-5 624	-0,55
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	**39 387**	**2,65**	**50 857**	**4,94**

Dossier de Gestion

Activité et marge

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises			-302	
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises			**-302**	
Marge commerciale			**302**	
Production vendue	1 487 636	100,00	1 029 647	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	**1 487 636**	**100,00**	**1 029 647**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation de stocks			-181	-0,02
Sous-Traitance	206 496	13,88	256 083	24,87
Coût de production	**206 496**	**13,88**	**255 902**	**24,85**
Marge de production	**1 281 140**	**86,12**	**773 745**	**75,15**
Activité totale de l'exercice	**1 487 636**	**100,00**	**1 029 647**	**100,00**
Marge globale	**1 281 140**	**86,12**	**774 046**	**75,18**

Dossier de Gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	18 343	3,02	15 592	2,91
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	8 843		6 091	
Immobilisations financières	9 500		9 500	
ACTIF CIRCULANT	583 031	96,05	515 743	96,21
Stocks et En-cours	1 713		1 713	
Avances et acomptes versés				
Clients	289 059		203 315	
Autres créances	245 385		214 502	
Valeurs mobilières de placement	61		61	
Disponibilités	46 813		96 152	
COMPTES DE REGULARISATION	5 663	0,93	4 707	0,88
Charges constatées d'avance	5 663		4 707	
Autres comptes				
TOTAL	607 036	100,00	536 042	100,00

	31/12/2017	%	31/12/2016	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	100 609	16,57	92 039	17,17
Capital	1 725		1 600	
Réserves	57 530		37 187	
Résultat de l'exercice	39 387		50 857	
Subventions d'investissement	1 967		2 395	
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES	120 884	19,91	69 355	12,94
EMPRUNTS	3 030	0,50	1 120	0,21
DETTES	363 810	59,93	329 022	61,38
Fournisseurs	54 520		98 794	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	173 407		139 716	
Autres dettes	134 965		89 845	
Découverts	918		668	
COMPTES DE REGULARISATION	18 704	3,08	44 506	8,30
Produits constatés d'avance	18 704		44 506	
Autres comptes				
TOTAL	607 036	100,00	536 042	100,00

Dossier de Gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2017	au 31/12/2016
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	1 406	1 406
Immobilisations corporelles	30 890	24 842
Immobilisations financières	9 500	9 500
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	41 797	35 748
RESSOURCES		
Capital et réserves	59 255	38 787
Rétention de résultat	29 457	23 384
Résultat	39 387	50 857
Subventions d'investissements	1 967	2 395
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	120 884	69 355
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	250 950	184 778
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	209 153	149 029
Emprunts et dettes assimilées	3 030	1 120
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	212 183	150 149
Stocks	1 713	1 713
Créances clients	295 062	206 542
Autres créances	245 385	214 502
Comptes de régularisation	5 663	4 707
Total Créances	547 823	427 464
Dettes fournisseurs	54 520	98 794
Dettes fiscales et sociales	173 407	139 716
Autres dettes	134 965	89 845
Comptes de régularisation	18 704	44 506
Total Dettes	381 595	372 860
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	166 228	54 604
Trésorerie active	46 874	96 213
Trésorerie passive	918	668
TRESORERIE	45 956	95 545

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2017	31/12/2016
Résultat net	**39 387**	**50 857**
+ Dotations aux amortissements	3 297	3 364
+ Dotations aux provisions	120 884	69 355
+ Dotations pour dépréciation des actifs	2 776	152
- Reprises sur charges calculées	69 355	4 890
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	428	1 575
= Capacité d'autofinancement	**96 562**	**117 263**

.	31/12/2017	31/12/2016
Excédent Brut d'Exploitation	**71 495**	**102 767**
+ Transfert de charges	2 142	1 899
+ Autres produits d'exploitation	30 514	21 426
- Autres charges d'exploitation	6	2 300
+ Produits financiers		1
- Charges financières	1 084	157
+ Produits exceptionnels	11 649	4 660
- Charges exceptionnelles	18 149	11 034
= Capacité d'autofinancement	**96 562**	**117 263**

Dossier de Gestion

Tableau de financement

.	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	96 562	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	96 562	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants	125	
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	96 687	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		30 514
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cré		6 048
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		-1 910
Total des emplois		34 653
Variation du fonds de roulement net global	62 034	

.	31/12/2017	31/12/2016	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	1 713	1 713		
Comptes clients, comptes rattachés	295 062	206 542	88 520	
Autres créances	245 385	214 502	30 883	
Comptes de régularisation	5 663	4 707	956	
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	54 520	98 794	44 274	
Dettes fiscales et sociales	173 407	139 716		33 691
Autres dettes	134 965	89 845		45 120
Comptes de Régularisation	18 704	44 506	25 802	
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			111 623	
Variation de la trésorerie active	46 874	96 213		49 339
Variations de la trésorerie passive	918	668		250
Variation nette de trésorerie				49 589
Variation du fonds de roulement net global			62 034	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	**39 387**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	126 957	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		69 783
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	**96 562**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Apports en fonds propres, en comptes courants	125	
Total des ressources externes de l'exercice	**125**	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		30 514
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		6 048
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		-1 910
Total des besoins de financement de l'exercice		**34 653**
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	95 545	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	**157 579**	
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 :		
Augmentation de l'en-cours clients		88 520
Augmentation des autres créances		31 838
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		44 274
Augmentation des dettes fiscales et sociales	33 691	
Augmentation des autres dettes	19 318	
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		**111 623**
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	**45 956**	

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)	**0**	**-639**	**639**
Stock moyen x nombre de jours	**1 713 x 12 x 30**	**856 x 12 x 30**	
----------	**----------**	**----------**	
Coût d'achat	**N/A**	**-483**	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	**62**	**63**	**-1**
Créances clients x nombre de jours	**295 062 x 12 x 30**	**206 542 x 12 x 30**	
----------	**----------**	**----------**	
C.A. TTC	**1 715 404**	**1 185 683**	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	**46**	**84**	**-39**
Dettes fournisseurs x nombre de jours	**54 520 x 12 x 30**	**98 794 x 12 x 30**	
----------	**----------**	**----------**	
Achats TTC	**429 861**	**421 695**	

	31/12/2017	31/12/2016	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	**19,87**	**20,73**	**-4,16**
Capitaux propres	**100 609**	**92 039**	
----------	**----------**	**----------**	
Total dettes	**506 427**	**444 003**	
Endettement financier	**1,19**	**0,60**	**98,01**
Emprunts	**3 030**	**1 120**	
----------	**----------**	**----------**	
Capitaux fixes	**253 980**	**185 898**	
Solvabilité à court terme	**155,40**	**139,99**	**11,01**
Actif circulant - Stock	**594 697 - 1 713**	**523 677 - 1 713**	
----------	**----------**	**----------**	
Dettes hors emprunt	**381 595**	**372 860**	

Dossier de Gestion

Tableau de bord

	31/12/2017	31/12/2016
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	**1 487 636**	**1 029 647**
Taux de variation (en %)	**44,48**	**0,00**
Marge commerciale		**302**
Marge globale	**1 281 140**	**774 046**
Valeur ajoutée	**1 091 180**	**633 673**
Excédent Brut d'Exploitation	**71 495**	**102 767**
Résultat d'exploitation	**46 544**	**56 637**
Résultat courant	**45 459**	**56 481**
Résultat net	**39 387**	**50 857**
Taux (en %)	**2,65**	**4,94**
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	**96 562**	**117 263**
Fonds de roulement net global	**212 183**	**150 149**
Besoin en fonds de roulement	**166 228**	**54 604**
Trésorerie	**45 956**	**95 545**

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Liasse Fiscale

COGEP

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2018

Exercice ouvert le	01/01/2017	et clos le	31/12/2017	Régime simplifié d'imposition	X
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 :
SARL ARTEFACTS	
SIRET 5 2 7 8 4 0 5 2 4 0 0 0 2 1	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
108 RUE DE BOURGOGNE 45000 ORLEANS	

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: Autre mise à disposition de ressources humaines

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% — Déficit 78 802

Bénéfice imposable à 15 % 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 teme imposables à 0% — PV exonérées art. 238*quindecies*

3 **Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* — Jeunes entreprises innovantes — Zones franches urbaines — Pôle de compétitivité

Entreprises nouvelles art. 44 *septies* — Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* — Autres dispositifs — Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou – selon le cas) — Plus–values exonérées relevant du taux à 15 %

4 **Option pour le crédit d'impôt outre–mer :**

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

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre–Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065–SD par voie dématérialisée . Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Viseur conventionné — Visa : CGA

Nom, adresse, téléphone, Télécopie

– du professionnel de l'expertise comptable : SAS SAFREC
600 RUE DE LA JUINE 45163 OLIVET CEDEX *Tél* :02 38 76 06 00

– du conseil : ..... *Tél* :

– de l'association agréée : ..... *Tél* :

– N° d'agrément de l'AA :

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis-SD
2018

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions (1)	Payées par la société elle–même	a	30 514	Payées par un établissement chargé du service des titres	b	

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)		(c)	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci–dessus (3)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)		(i)	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	30 514
Montant des revenus répartis (5)		**Total (a à h)**	30 514

G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48–3 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, rembourse–ments forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute pro-priété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8

H DIVERS

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

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

RÉMUNÉRATIONS		MOINS–VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Cegid Group

REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

Au titre de l'année N

SARL ARTEFACTS
527840524 IS1

Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé	Néant	
	PME au sens communautaire	X
Désignation et n° siren de la société tête de groupe	Société bénéficiant du régime fiscal des groupes	

I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	57 415

Réduction d'impôt en faveur du mécenat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Dont montant préfinancé	
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	820 213
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM	
Montant des rémunérations (hors DOM) 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	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur des 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	
Quote–part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	

II – CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D' UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)

III – CAS PARTICULIERS

	Crédit d'impôt	Montant
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		

Cegid Group

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A 2018

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

Désignation de l'entreprise SARL ARTEFACTS — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 108 RUE DE BOURGOGNE 45000 ORLEANS

Numéro SIRET* 5 2 7 8 4 0 5 2 4 0 0 0 2 1

Durée de l'exercice en nombre de mois* 12 — Durée de l'exercice précédent* 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2017 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012	
		Autres*	014	1 406	016	1 406	
	Immobilisations corporelles*		028	30 890	030	22 047	8 842
	Immobilisations financières* (1)		040	9 500	042		9 500
	Total I (5)		044	41 796	048	23 453	18 342
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	1 712	052		1 712
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	295 062	070	6 003	289 059
		Autres* (3)	072	245 384	074		245 384
	Valeurs mobilières de placement		080	61	082		61
	Disponibilités		084	46 812	086		46 812
	Charges constatées d'avance *		092	5 663	094		5 663
	Total II		096	594 696	098	6 003	588 693
	Total général (I + II)		110	636 493	112	29 456	607 036

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	1 725
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	1 625
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	55 905
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	39 387
	Provisions réglementées	140	1 966
	Total I	142	100 609
Provisions pour risques et charges	Total II	154	120 884
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	3 947
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	54 519
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... 169)	172	308 371
	Produits constatés d'avance	174	18 703
	Total III	176	385 543
	Total général (I + II + III)	180	607 036

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	6 048
(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

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 SARL ARTEFACTS

Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2017 (1)

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	
	Production vendue — biens	et livraisons	215	214	109 658
	Production vendue — services*	intracommunautaires	217	218	1 377 977
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée*			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	169 991
	Autres produits			230	102 011
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. **(I)**			232	1 759 638
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stocks (marchandises)*			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*			240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)			242	396 455
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	244	17 402
	Rémunérations du personnel*			250	942 886
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	229 388
	Dotations aux amortissements*			254	3 296
	Dotations aux provisions			256	123 660
	Autres charges — dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259	262	6
	Autres charges — dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260		
	Total des charges d'exploitation (II)			264	1 713 095
	1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			270	46 543
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)		280	
	Produits exceptionnels	(IV)		290	12 077
	Charges financières	(V)		294	1 084
	Charges exceptionnelles — dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	(VI)	347	300	18 149
	Charges exceptionnelles — dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	(VI)	348		
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306	
	2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)			310	39 387

B - RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2	312	39 387	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			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes–cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM 248	330			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) 249)	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*) 986 ; ZFU–TE (44. *octies* et *octies* A) 987			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) 981 ; JEI (44. *sexies* A) 989				
	ZRD (44. *terdecies*) 127 ; ZRR (*44.quindecies*) 138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (*art 44 duodecies*) 991 ; Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies) 990				
	Dont divers — ZFA (*44 quaterdecies*) 345 ; Investissements outre–mer 344			350	118 188
	Dont divers — Créance due au report en arrière du déficit 346				
	Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655		541		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS (Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2)	352		354	78 801
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :	356			
	Déficits antérieurs reportables :* 69 780 dont imputés sur le résultat :			360	
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS (Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2)	370		372	78 801

Cegid Group

ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B

SARL ARTEFACTS
108 RUE DE BOURGOGNE

45000 ORLEANS

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

Libellé	Montant
pénalités et amendes	

Cegid Group

ETAT ANNEXE à : 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

SARL ARTEFACTS
108 RUE DE BOURGOGNE

45000 ORLEANS

B - RESULTAT FISCAL

Divers à déduire

Libellé	Montant
CICE	57 414
CIA	
PART TRAVAIL 60% DES ENG	60 233
macron	541

Cegid Group

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

Désignation de l'entreprise : SARL ARTEFACTS

Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	1 406	412		414		416	1 406	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	3 686	442		444		446	3 686	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	21 155	472	6 048	474		476	27 203	
Immobilisations financières		480	9 500	482		484		486	9 500	
TOTAL		490	35 748	492	6 048	494		496	41 796	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles		500	1 406	502		504		506	1 406
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	752	532	737	534		536	1 489
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	17 997	562	2 559	564		566	20 557
TOTAL		570	20 156	572	3 296	574		576	23 453

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

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 : SARL ARTEFACTS

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	69 355	622	120 884	624	69 355	626	120 884
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	3 227	652	2 776	654		656	6 003
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	72 582	682	123 660	684	69 355	686	126 887

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent(1)	982	69 780
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	69 780
Déficits de l'exercice	860	78 801
Total des déficits restant à reporter	870	148 582

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 *ter* ZCA au titre de l'exercice	129	

V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

800 ☐

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	227 768
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	33 405
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

Cegid Group

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

5

CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

DGFiP N° 2033-E 2018

Désignation de l'entreprise : SARL ARTEFACTS

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	1 487 636
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	1 487 636

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	30 514
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	169 991
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	2 142
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	202 647

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	372 843
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	6
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	372 849

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	1 317 434

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	1 317 434

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	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Période de référence	024	/ /
	160	/ /
Date de cessation	186	/ /

VI Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs

Effectifs moyens du personnel	376	37
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.*

Cegid Group

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP **N° 2033-F 2018**

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

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 31/12/2017

N° SIRET 5 2 7 8 4 0 5 2 4 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ARTEFACTS

ADRESSE (voie) 108 RUE DE BOURGOGNE

CODE POSTAL 45000 VILLE ORLEANS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	**901**	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	**902**	8
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	**903**	26	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	**904**	50

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 DOUDAT Prénom(s) EMMANUEL

Nom marital ____ % de détention 13.79 Nb de parts ou actions 8

Naissance : Date ____ N° Département ____ Commune ____ Pays ____

Adresse : N° 26 Voie LIEU DIT GOMMIERS

Code Postal 28140 Commune TERMINIERS 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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

Cegid Group

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G 2018

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)

1/1 **(1)**

Néant X *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 5 2 7 8 4 0 5 2 4 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ARTEFACTS

ADRESSE (voie) 108 RUE DE BOURGOGNE

CODE POSTAL 45000 VILLE ORLEANS

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

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

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 54 quater du Code général des impôts)

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Direction Générale des Finances Publiques
N° 2067
(2018)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SARL ARTEFACTS du 01/01/2017

Adresse 108 RUE DE BOURGOGNE 45000 ORLEANS au 31/12/2017

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci–dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸)	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ❼)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**									

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	2 922
Total	2 922

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

Total des dépenses		Bénéfices imposables ❾	
– de l'exercice 2017.. (total col. 9 + total col. 10) ❿	2 922	– de l'exercice 2017.. ❿	
– de l'exercice précédent ❿	2 509	– de l'exercice précédent ❿	

Nom et qualité du signataire
DOUDAT EMMANUEL

À ORLEANS , le 06/06/2018

Signature ,

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

Cegid Group