

FONDS LE SAINT

41 RUE DE BREST

29860 BOURG BLANC

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'entreprise : ENCOURAGER LA CONSOMMATION DES FRUITS ET LEGUMES

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à

Le 17/06/2019

FONDS LE SAINT

41 RUE DE BREST

29860 BOURG BLANC

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

FONDS LE SAINT

41 RUE DE BREST

29860 BOURG BLANC

COMPTES ANNUELS

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Immobilisations	8 012		5 352	
Stocks et en cours				
Créances	112 551		14 590	
Disponibilités	2 467		5 822	
Comptes de régularisation			10 200	
TOTAL DE L'ACTIF	123 030		35 965	
Capitaux propres (Dont résultat)	21 737 804		20 933 18 823	
Provisions risques et charges				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	101 293		15 032	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	123 030		35 965	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice		270		
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice		270 100.00		
Marge brute globale % CA		270 100.00		
Valeur ajoutée % CA		115 598 NS		84 565
Excédent brut d'exploitation % CA		115 558 NS		84 565
Résultat courant % CA		1 142 422.88		18 823
Résultat net % CA		804 297.79		18 823

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)				
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		25.94		63.99
Solvabilité à court terme		1.14		1.36
Autonomie financière		0.21		1.39

BILAN AU 31/12/2018

ACTIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	
Immob.incorporelles nettes					
Immob.corporelles nettes	8 012		5 352		49.70
Immob.financières					
ACTIF IMMOBILISE	8 012		5 352		49.70 k
Stock matières, marchandises					
Produits finis					
Travaux en cours					
STOCKS ET EN COURS					g
Avances fournisseurs					
Créances clients					
Autres créances	112 551		14 590		671.41
Comptes de régularisation			10 200		100.00
VALEURS REALISABLES	112 551		24 790		354.01 k
Disponibilités	2 467		5 822		57.64
ACTIF CIRCULANT	115 018		30 613		275.72 k
TOTAL GENERAL	123 030		35 965		242.08 k

PASSIF

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart %
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	
Capital	20 933		2 110		892.08
Résultat de l'exercice	804		18 823		95.73
Prélèvements, distributions					
Autres fonds propres					
FONDS PROPRES	21 737		20 933		3.84 k
Provisions réglementées					
Prov.risques et charges					
Subventions					
Emprunts à plus d'un an					
DETTES LONG TERME					g
CAPITAUX STABLES	21 737		20 933		3.84 k
Emprunts à court terme					
Avances clients					
Dettes fournisseurs	8 348		15 032		44.47
Dettes fiscales et sociales					
Autres dettes	92 945				
Comptes de régularisation					
Concours bancaires					
DETTES COURT TERME	101 293		15 032		573.84 k
TOTAL GENERAL	123 030		35 965		242.08 k

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2018	31/12/2017	
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	25.94	63.99	38.06-
Fonds de roulement en jours	18299.85		18299.85
Utilisation du fonds de roulement	18299.85		18299.85
Trésorerie en jours	3 288.85		3 288.85
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 794	470	4 324		4 324	
	Autres immobilisations corporelles	8 320	4 632	3 688	5 352	1 664	31.09
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	13 114	5 102	8 012	5 352	2 660	49.70	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	112 551		112 551	14 590	97 961	671.41
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 467		2 467	5 822	3 356	57.64	
Charges constatées d'avance (3)				10 200	10 200	100.00	
Total III	115 018		115 018	30 613	84 405	275.72	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	128 132	5 102	123 030	35 965	87 065	242.08	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	20 933		2 110		18 823	892.08
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	804		18 823		18 019	95.73
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	21 737		20 933		804	3.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 348		15 032		6 684	44.47	
Dettes fiscales et sociales							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	92 945				92 945		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	101 293		15 032		86 261	573.84
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	123 030		35 965		87 065	242.08

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

101 293

15 032

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	270		270			270	
Chiffre d'affaires NET	270		270			270	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			40			40	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			119 100	105 052		14 048	13.37
Total des Produits d'exploitation (I)			119 410	105 052		14 358	13.67
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			115 868	84 565		31 303	37.02
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 134	1 664		470	28.26
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			118 002	86 229		31 773	36.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 408	18 823		17 415	92.52
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		266		0	266	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		266		0	266	NS
2. Résultat financier (V-VI)		266		0	266	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 142		18 823	17 681	93.93
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		338			338	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		338			338	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		338			338	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		119 410		105 052	14 358	13.67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		118 606		86 229	32 377	37.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		804		18 823	18 019	95.73

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 794
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 320		
TOTAL	8 320		4 794
TOTAL GENERAL	8 320		4 794

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 794	4 794
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 320	8 320
TOTAL			13 114	13 114
TOTAL GENERAL			13 114	13 114

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		470		470
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 968	1 664		4 632
TOTAL	2 968	2 134		5 102
TOTAL GENERAL	2 968	2 134		5 102

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	470				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 664				
TOTAL	2 134				
TOTAL GENERAL	2 134				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau			18 823	18 823	
RESULTAT DE L'EXERCICE	18 823			18 019	804
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	2 110		18 823		20 933
Provisions réglementées					
TOTAL I	20 933		37 646	36 841	21 737

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	550	550	
Débiteurs divers	112 001	112 001	
TOTAL	112 551	112 551	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	8 348	8 348		
Autres dettes	92 945	92 945		
TOTAL	101 293	101 293		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	112 000
Total	112 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 307
Total	3 307

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 323.79		4 323.79	
21500000 Installations techniques, mat	4 794.00		4 794.00	
28150000 Installations techniques, mat	470.21		470.21	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 688.09	5 352.06	1 663.97	31.09
21840000 MOBILIER	8 319.85	8 319.85		
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	4 631.76	2 967.79	1 663.97	56.07
Total II	8 011.88	5 352.06	2 659.82	49.70
AUTRES CREANCES	112 551.47	14 590.41	97 961.06	671.41
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	1.47	7.61	6.14	80.68
44586000 Etat TVA S/fact non parvenues	550.00		550.00	
46701000 SOCIETE LE SAINT		14 582.80	14 582.80	100.00
46870000 Produits à recevoir	112 000.00		112 000.00	
DISPONIBILITES	2 466.64	5 822.46	3 355.82	57.64
51200000 SOCIETE GENERALE	2 466.64	5 822.46	3 355.82	57.64
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 200.01	10 200.01	100.00
48600000 Charges constatée d'avance		10 200.01	10 200.01	100.00
Total III	115 018.11	30 612.88	84 405.23	275.72
TOTAL GENERAL	123 029.99	35 964.94	87 065.05	242.08

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	20 932.74	2 109.99	18 822.75	892.08
10340000 Apports avec droit de reprise	20 932.74	2 109.99	18 822.75	892.08
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	804.03	18 822.75	18 018.72	95.73
Total I	21 736.77	20 932.74	804.03	3.84
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 348.01	15 032.20	6 684.19	44.47
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	5 041.40	11 964.52	6 923.12	57.86
40800000 Fournisseurs - factures non p	3 306.61		3 306.61	
40810000 Fournisseurs-factures non parv		3 067.68	3 067.68	100.00
AUTRES DETTES	92 945.21		92 945.21	
46702000 SARL FIDEGE	92 945.21		92 945.21	
Total IV	101 293.22	15 032.20	86 261.02	573.84
TOTAL GENERAL	123 029.99	35 964.94	87 065.05	242.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	270.00				270.00	
70800000 Produits des activités annexe	270.00				270.00	
Chiffre d'affaires NET	270.00				270.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	40.00				40.00	
74000000 Subvention d'exploitation	40.00				40.00	
AUTRES PRODUITS	119 100.00		105 051.87		14 048.13	13.37
75400000 Collectes	119 100.00		105 051.87		14 048.13	13.37
Total des Produits d'exploitation	119 410.00		105 051.87		14 358.13	13.67
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	115 867.79		84 564.67		31 303.12	37.02
60630000 Fournitures d'entretiens et d	1 795.80		2 386.56		590.76	24.75
60640000 Fournitures administratives			45.77		45.77	100.00
60680000 Autres matières et fourniture	6 371.44		4 006.13		2 365.31	59.04
61100000 Sous-traitance générale	23 390.22		19 584.40		3 805.82	19.43
61320000 Locations immobilières	29 079.69		28 800.00		279.69	0.97
61800000 Divers	28 027.01		15 601.39		12 425.62	79.64
62263000 HONORAIRES CAC	1 550.20		1 882.60		332.40	17.66
62264000 Honoraires juridiques	1 188.00		1 200.00		12.00	1.00
62270000 Frais d'actes et de contentie			50.00		50.00	100.00
62320000 Communication	24 434.54		10 827.15		13 607.39	125.68
62510000 Voyages e déplacements			150.00		150.00	100.00
62700000 Services bancaires assimilés	30.89		30.67		0.22	0.72
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 134.18		1 663.97		470.21	28.26
68112000 Dotations aux amortissements d	2 134.18		1 663.97		470.21	28.26
Total des Charges d'exploitation	118 001.97		86 228.64		31 773.33	36.85
Résultat d'exploitation	1 408.03		18 823.23		17 415.20	92.52
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	266.25		0.48		265.77	NS
66150000 INTERETS COMPTE COURANT	265.52				265.52	
66160000 Intérêts bancaires	0.73		0.48		0.25	52.08
Total des Charges financières	266.25		0.48		265.77	NS
Résultat financier	266.25		0.48		265.77	NS
Résultat courant avant impôts	1 141.78		18 822.75		17 680.97	93.93
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	337.75				337.75	
67200000 Charges sur exercices antérie	337.75				337.75	
Total des Charges exceptionnelles	337.75				337.75	
Résultat exceptionnel	337.75				337.75	
Total des produits	119 410.00		105 051.87		14 358.13	13.67

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
46870000 Produits à recevoir			112 000.00
31/12/2018 EJ PRODUIT A RECEVOIR	112 000.00		
COMPTES DE PASSIF			
40800000 Fournisseurs - factures non p			3 306.61
31/12/2018 EJ CAC 2018		1 860.00	
31/12/2018 EJ JURIDIQUE 2018		1 440.00	
31/12/2018 EJ INTERETS SG 12/2018		6.61	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 Charges sur exercices antérie			337.75
31/12/2018 OD CHEQUE DECATHLON	337.75		

FONDS LE SAINT

41 RUE DE BREST

29860 BOURG BLANC

DOSSIER FISCAL



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31122018	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Désignation de la société:			Adresse du siège social:	
FONDS LE SAINT			41 RUE DE BREST	
SIRET	8	2	1	0
	9	6	6	7
	4	0	0	0
	1	4		
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES				
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)				
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante				
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:				
SIRET				

B ACTIVITE	
Activités exercées	ENCOURAGER LA CONSOMMATION DES FRUITS ET LE Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit
	Bénéfice imposable à 15%		

2 Plus-values			
PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets à 15%	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="text"/>	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>	dans le secteur du logement social, art. 244 quater X <input type="checkbox"/>
---	---	--

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 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input type="checkbox"/>	NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire 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.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
Tél:		Tél:	
OGA/OMGA	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	Lieu: BOURG BLANC
		Qualité et nom du signataire:	PRESIDENT
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature	LE SAINT DENIS

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2018 et ayant cessé en 2018, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

FONDS LE SAINT

41 RUE DE BREST

29860 BOURG BLANC

DOSSIER DE GESTION

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	8 012	6.51	5 352	14.88	2 660	49.70
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	8 012	6.51	5 352	14.88	2 660	49.70
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances	112 551	91.48	14 590	40.57	97 961	671.41
Disponibilités	2 467	2.00	5 822	16.19	3 356	57.64
ACTIF CIRCULANT	115 018	93.49	20 413	56.76	94 605	463.46
Comptes de régularisation			10 200	28.36	10 200	100.00
TOTAL DE L'ACTIF	123 030	100.00	35 965	100.00	87 065	242.08

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Fonds associatifs et réserves	20 933	17.01	2 110	5.87	18 823	892.08
Résultat (Bénéfice ou perte)	804	0.65	18 823	52.34	18 019	95.73
Provisions et subventions						
FONDS PROPRES	21 737	17.67	20 933	58.20	804	3.84
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés						
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	8 348	6.79	15 032	41.80	6 684	44.47
Autres dettes	92 945	75.55			92 945	
DETTES	101 293	82.33	15 032	41.80	86 261	573.84
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	123 030	100.00	35 965	100.00	87 065	242.08

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2017 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 011.88	6.51	5 352.06	14.88	2 659.82	49.70
21500000 Installations techniques, mat	4 794.00	3.90			4 794.00	
21840000 MOBILIER	8 319.85	6.76	8 319.85	23.13		
28150000 Installations techniques, mat	470.21	0.38			470.21	
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	4 631.76	3.76	2 967.79	8.25	1 663.97	56.07
ACTIF IMMOBILISE	8 011.88	6.51	5 352.06	14.88	2 659.82	49.70
AUTRES CREANCES	112 551.47	91.48	14 590.41	40.57	97 961.06	671.41
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	1.47	0.00	7.61	0.02	6.14	80.68
44586000 Etat TVA S/fact non parvenues	550.00	0.45			550.00	
46701000 SOCIETE LE SAINT			14 582.80	40.55	14 582.80	100.00
46870000 Produits à recevoir	112 000.00	91.03			112 000.00	
DISPONIBILITES	2 466.64	2.00	5 822.46	16.19	3 355.82	57.64
51200000 SOCIETE GENERALE	2 466.64	2.00	5 822.46	16.19	3 355.82	57.64
ACTIF CIRCULANT	115 018.11	93.49	20 412.87	56.76	94 605.24	463.46
COMPTES DE REGULARISATION			10 200.01	28.36	10 200.01	100.00
48600000 Charges constatée d'avance			10 200.01	28.36	10 200.01	100.00
TOTAL DE L'ACTIF	123 029.99	100.00	35 964.94	100.00	87 065.05	242.08

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2017 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	20 932.74	17.01	2 109.99	5.87	18 822.75	892.08
10340000 Apports avec droit de reprise	20 932.74	17.01	2 109.99	5.87	18 822.75	892.08
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	804.03	0.65	18 822.75	52.34	18 018.72	95.73
FONDS PROPRES	21 736.77	17.67	20 932.74	58.20	804.03	3.84
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	8 348.01	6.79	15 032.20	41.80	6 684.19	44.47
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	5 041.40	4.10	11 964.52	33.27	6 923.12	57.86
40800000 Fournisseurs - factures non p	3 306.61	2.69			3 306.61	
40810000 Fournisseurs-factures non parv			3 067.68	8.53	3 067.68	100.00
AUTRES DETTES	92 945.21	75.55			92 945.21	
46702000 SARL FIDEGE	92 945.21	75.55			92 945.21	
DETTES	101 293.22	82.33	15 032.20	41.80	86 261.02	573.84
TOTAL DU PASSIF	123 029.99	100.00	35 964.94	100.00	87 065.05	242.08

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	270	100.00			270	
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	270	100.00			270	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	270	100.00			270	
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	270	100.00			270	
Marge brute globale	270	100.00			270	
- Autres achats + charges externes	115 868	NS	84 565		31 303	37.02
Valeur ajoutée	115 598	NS	84 565		31 033	36.70
+ Subventions d'exploitation	40	14.81			40	
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	115 558	NS	84 565		30 993	36.65
+ Autres produits de gestion courante	119 100	NS	105 052		14 048	13.37
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 134	790.44	1 664		470	28.26
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	1 408	521.49	18 823		17 415	92.52
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	266	98.61	0		266	NS
Résultat courant	1 142	422.88	18 823		17 681	93.93
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	338	125.09			338	
Résultat exceptionnel	338	125.09			338	
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	804	297.79	18 823		18 019	95.73

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	270.00	100.00			270.00	
PRODUCTION VENDUE	270.00	100.00			270.00	
70800000 Produits des activités annexe	270.00	100.00			270.00	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	270.00	100.00			270.00	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	270.00	100.00			270.00	
MARGE BRUTE GLOBALE	270.00	100.00			270.00	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	115 867.79	NS	84 564.67		31 303.12	37.02
60630000 Fournitures d'entretiens et d	1 795.80	665.11	2 386.56		590.76	24.75
60640000 Fournitures administratives			45.77		45.77	100.00
60680000 Autres matières et fourniture	6 371.44	NS	4 006.13		2 365.31	59.04
61100000 Sous-traitance générale	23 390.22	NS	19 584.40		3 805.82	19.43
61320000 Locations immobilières	29 079.69	NS	28 800.00		279.69	0.97
61800000 Divers	28 027.01	NS	15 601.39		12 425.62	79.64
62263000 HONORAIRES CAC	1 550.20	574.15	1 882.60		332.40	17.66
62264000 Honoraires juridiques	1 188.00	440.00	1 200.00		12.00	1.00
62270000 Frais d'actes et de contentie			50.00		50.00	100.00
62320000 Communication	24 434.54	NS	10 827.15		13 607.39	125.68
62510000 Voyages e déplacements			150.00		150.00	100.00
62700000 Services bancaires assimilés	30.89	11.44	30.67		0.22	0.72
VALEUR AJOUTEE	115 597.79	NS	84 564.67		31 033.12	36.70
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	40.00	14.81			40.00	
74000000 Subvention d'exploitation	40.00	14.81			40.00	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	115 557.79	NS	84 564.67		30 993.12	36.65
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	119 100.00	NS	105 051.87		14 048.13	13.37
75400000 Collectes	119 100.00	NS	105 051.87		14 048.13	13.37
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 134.18	790.44	1 663.97		470.21	28.26
68112000 Dotations aux amortissements d	2 134.18	790.44	1 663.97		470.21	28.26
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 408.03	521.49	18 823.23		17 415.20	92.52
CHARGES FINANCIERES	266.25	98.61	0.48		265.77	NS
66150000 INTERETS COMPTE COURANT	265.52	98.34			265.52	
66160000 Intérêts bancaires	0.73	0.27	0.48		0.25	52.08
RESULTAT COURANT	1 141.78	422.88	18 822.75		17 680.97	93.93
CHARGES EXCEPTIONNELLES	337.75	125.09			337.75	
67200000 Charges sur exercices antérie	337.75	125.09			337.75	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	337.75	125.09			337.75	

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 Nbj CA	31/12/2017	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	20 933	NS	2 110		18 823	892.08
Résultat de l'exercice	804	NS	18 823		18 019	95.73
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	21 737	NS	20 933		804	3.84
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	21 737	NS	20 933		804	3.84
Actif net immobilisé	8 012	NS	5 352		2 660	49.70
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	13 725	NS	15 581		1 856	11.91
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances	112 551	NS	14 590		97 961	671.41
Comptes de régularisation			10 200		10 200	100.00
ACTIF CIRCULANT	112 551	NS	24 790		87 761	354.01
Fournisseurs et comptes rattachés	8 348	NS	15 032		6 684	44.47
Autres dettes	92 945	NS			92 945	
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	101 293	NS	15 032		86 261	573.84
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	11 258	NS	9 758		1 500	15.37
Disponibilités	2 467	NS	5 822		3 356	57.64
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	2 467	NS	5 822		3 356	57.64

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Comptes de régularisation				
VARIATION				
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
VARIATION				
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice				
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités				
Concours bancaires courants				
VARIATION				
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT				
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)				

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions	}	}
Plus ou moins-values sur cession d'actif	}	}
Subventions d'investissements virées au résultat	}	}
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres	}	}
Augmentations des comptes courants d'associés	}	}
Augmentations des dettes financières	}	}
Subventions reçues	}	}
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices	}	}
Réduction des capitaux propres	}	}
Dividendes	}	}
Remboursements des comptes courants d'associés	}	}
Remboursements des dettes financières	}	}
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	5 822	2 527
TRESORERIE FINALE	5 822	2 527

RATIOS

	31/12/2018	12mois	31/12/2017	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<p>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</p> <p>Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues</p> <p><i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i></p>				
<p>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</p> <p>Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Chiffre d'affaires TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i></p>	270			
<p>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</p> <p>Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Achats et charges externes TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i></p>	8 348	25.94	15 032	63.99
<p>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</p> <p>Créances à moins d'un an + Disponibilités</p> <hr/> <p>Dettes à moins d'un an</p> <p><i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i></p>	115 018	1.14	20 413	1.36
<p>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</p> <p>Capitaux propres</p> <hr/> <p>Dettes</p> <p><i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i></p>	21 737	0.21	20 933	1.39
	101 293		15 032	