

# OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Marie-Françoise CANEVET      Gilles LE SQUER  
Gwénaél JAMBOU              David TRIPON  
Johann LE LAUSQUE  
Corinne LE MOUEL-RUAUD

Experts-Comptables  
Commissaires aux comptes

**ASSOCIATION ~~PRODUIT DE~~ DEVELOP**

**2 RUE BATELIERE**

**56100 LORIENT**

---

**COMPTES ANNUELS AU 31/12/2018**  
*Exercice du*  
**01/01/2018 au 31/12/2018**

[www.ouestconseils.bzh](http://www.ouestconseils.bzh) 

**OUEST CONSEILS LORIENT** Rue du Sous-Marin Vénus - 56323 Lorient cedex - Tél 02 97 87 78 00 - Fax 02 97 37 67 39 - Email : [contactlorient@ouestconseils.fr](mailto:contactlorient@ouestconseils.fr)  
Ouest Conseils Lorient - S.A.R.L. au capital de 118 730 € - R.C.S. LORIENT 352 070 528 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne  
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes

**BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC**

Edité le 01/10/2019 à 08:54





## COMPTES ANNUELS au 31/12/2018

|  | Pages    |
|--|----------|
| - <i>Compte rendu des travaux</i>                | 1        |
| <br><b>COMPTES ANNUELS</b>                       |          |
| - <i>Bilan actif-passif</i>                      | 2 et 3   |
| - <i>Compte de résultat</i>                      | 4 et 5   |
| - <i>Détail bilan</i>                            | 6 à 10   |
| - <i>Détail Compte de résultat</i>               | 11 à 14  |
| - <i>Annexe</i>                                  | 15 à 22  |
| <br><b>DOSSIER DE GESTION</b>                    |          |
| - <i>Analyse de votre entreprise</i>             | 23       |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>        | 24       |
| - <i>Détail Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | 25 à 28  |
| - <i>Du résultat à la trésorerie</i>             | 29       |
| - <i>Equilibre financier</i>                     | 30       |
| - <i>Tableau de financement</i>                  | 31 et 32 |
| <br><b>DOSSIER FISCAL</b>                        |          |
| - <i>Liasse 2065</i>                             | 33 et 34 |
| - <i>Liasses 2050 à 2059-E</i>                   | 35 à 53  |
| - <i>Annexes fiscales</i>                        | 54 et 55 |

### **OUEST CONSEILS LORIENT**

8-10 Rue du sous-marin Vénus

CS 60374

56323 LORIENT CEDEX

02 97 83 01 94



## COMPTE RENDU DES TRAVAUX EFFECTUES

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER  
2 RUE BATELIERE  
56100 LORIENT

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| - Total du bilan,         | 2 740 376 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT,  | 1 430 517 Euros |
| - Résultat net comptable, | (82 304)Euros   |

Fait à LORIENT CEDEX  
Le 09/05/2019

LE SQUER Gilles  
EXPERT COMPTABLE



ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

## **COMPTES ANNUELS**

***OUEST CONSEILS LORIENT***

*8-10 Rue du sous-marin Vénus*

*CS 60374*

*56323 LORIENT CEDEX*

*02 97 83 01 94*





**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                    |   | Exercice N<br>31/12/2018 12 |   |                  | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 |
|--|---|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net              | Net                           |
|  | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |   |                  |                               |
| ACTIF IMMOBILISÉ                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |   |                  |                               |
|  | Frais d'établissement                           |                             |   |                  |                               |
|  | Frais de développement                          |                             |   |                  |                               |
|  | Concessions, brevets et droits similaires       | 50 674                      | 45 963  | 4 711            | 8 690                         |
|  | Fonds commercial (1)                            |                             |   |                  |                               |
|  | Autres immobilisations incorporelles            | 3 460                       | 3 460   |                  |                               |
|  | Avances et acomptes                             |                             |   |                  |                               |
|  | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |   |                  |                               |
|  | Terrains  |                             |   |                  |                               |
|  | Constructions                                   | 509 718                     | 501 690   | 8 029            | 10 507                        |
|  | Installations techniques, matériel et outillage | 3 496 201                   | 3 247 834   | 248 367          | 262 860                       |
|  | Autres immobilisations corporelles              | 169 637                     | 158 849   | 10 788           | 21 355                        |
|  | Immobilisations en cours                        | 416 100                     |   | 416 100          | 2 295                         |
|  | Avances et acomptes                             |                             |   |                  |                               |
|  | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |   |                  |                               |
|  | Participations mises en équivalence             |                             |   |                  |                               |
| Autres participations                    |   |                             |   |                  |                               |
| Créances rattachées à des participations |   |                             |   |                  |                               |
| Autres titres immobilisés                |   |                             |   |                  |                               |
| Prêts                                    |   |                             |   |                  |                               |
| Autres immobilisations financières       | 33 068  |                             | 33 068  | 33 068           |                               |
| <b>Total II</b>                          | <b>4 678 859</b>                                | <b>3 957 796</b>            | <b>721 062</b>                                    | <b>338 775</b>   |                               |
| ACTIF CIRCULANT                          | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |   |                  |                               |
|  | Matières premières, approvisionnements          | 9 814                       |   | 9 814            | 15 995                        |
|  | En-cours de production de biens                 | 39 077                      |   | 39 077           | 36 333                        |
|  | En-cours de production de services              |                             |   |                  |                               |
|  | Produits intermédiaires et finis                | 7 682                       |   | 7 682            | 2 821                         |
|  | Marchandises                                    |                             |   |                  |                               |
|  | Avances et acomptes versés sur commandes        | 25 720                      |   | 25 720           |                               |
|  | <b>Créances (3)</b>                             |                             |   |                  |                               |
|  | Clients et comptes rattachés                    | 314 222                     | 34 268  | 279 954          | 426 448                       |
|  | Autres créances                                 | 1 229 681                   |   | 1 229 681        | 786 878                       |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |   |                             |   |                  |                               |
| Valeurs mobilières de placement          |   |                             |   |                  |                               |
| Disponibilités                           | 396 799   |                             | 396 799   | 327 932          |                               |
| Charges constatées d'avance (3)          | 30 587  |                             | 30 587  | 42 865           |                               |
| <b>Total III</b>                         | <b>2 053 582</b>                                | <b>34 268</b>               | <b>2 019 314</b>                                  | <b>1 639 274</b> |                               |
| Comptes de Régularisation                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |   |                  |                               |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |   |                  |                               |
|  | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |   |                  |                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>  | <b>6 732 440</b>                                | <b>3 992 064</b>            | <b>2 740 376</b>                                  | <b>1 978 048</b> |                               |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

33 068

**BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>   |  | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|---|--|------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | Capital (Dont versé : )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation |                                    |                                      |
|   | <b>Réserves</b>  |                                    |                                      |
|   | Réserve légale   |                                    |                                      |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles   |                                    |                                      |
|   | Réserves réglementées  |                                    |                                      |
|   | Autres réserves  | 385 863                            | 385 863                              |
|   | Report à nouveau   | 274 131-                           | 332 150-                             |
|   | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>  | 82 304-                            | 58 018                               |
| Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées | 1 231 159  | 642 760                            |                                      |
| <b>Total I</b>  | 1 260 586  | 754 492                            |                                      |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                     | 175 500                            | 180 000                              |
|   | <b>Total II</b>  | 175 500                            | 180 000                              |
| <b>PROVISIONS</b>                                       | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges   |                                    |                                      |
|   | <b>Total III</b>   |                                    |                                      |
| <b>DETTES (1)</b>                                       | <b>Dettes financières</b>  |                                    |                                      |
|   | Emprunts obligataires convertibles   |                                    |                                      |
|   | Autres emprunts obligataires   |                                    |                                      |
|   | Emprunts auprès d'établissements de crédit   | 308 100                            | 85 193                               |
|   | Concours bancaires courants  | 25 534                             |                                      |
|   | Emprunts et dettes financières diverses  |                                    |                                      |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   |                                    |                                      |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                            |  |                                    |                                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 163 215  | 261 046                            |                                      |
| Dettes fiscales et sociales                             | 248 155  | 204 941                            |                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 169 920  |                                    |                                      |
| Autres dettes   | 179 301  | 233 755                            |                                      |
| <b>Comptes de Régularisation</b>                        | Produits constatés d'avance (1)  | 210 066                            | 258 621                              |
|   | <b>Total IV</b>  | 1 304 290                          | 1 043 556                            |
|   | Ecart de conversion passif (V)   |                                    |                                      |
|   | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>   | 2 740 376                          | 1 978 048                            |

(1) Dont à moins d'un an

1 021 701

741 629

**COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N 31/12/2018 12 |               |                  | Exercice N-1 31/12/2017 12 |  | Ecart N / N-1  |               |
|---|--------------------------|---------------|------------------|----------------------------|--|----------------|---------------|
|   | France                   | Exportation   | Total            |                            |  | Euros          | %             |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>  |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Ventes de marchandises  |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Production vendue de biens  | 259 997                  |               | 259 997          | 335 003                    |  | 75 006         | 22.39         |
| Production vendue de services   | 1 132 839                | 37 681        | 1 170 520        | 1 137 773                  |  | 32 747         | 2.88          |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>   | <b>1 392 836</b>         | <b>37 681</b> | <b>1 430 517</b> | <b>1 472 776</b>           |  | <b>42 259</b>  | <b>2.87</b>   |
| Production stockée  |                          |               | 7 605            | 6 955                      |  | 14 559         | 209.35        |
| Production immobilisée  |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Subventions d'exploitation  |                          |               | 326 189          | 383 318                    |  | 57 129         | 14.90         |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |               | 21 735           | 66 219                     |  | 44 483         | 67.18         |
| Autres produits   |                          |               | 644              | 1 543                      |  | 900            | 58.30         |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |               | <b>1 786 689</b> | <b>1 916 901</b>           |  | <b>130 212</b> | <b>6.79</b>   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>   |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Achats de marchandises  |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Variation de stock (marchandises)   |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |               | 115 139          | 117 355                    |  | 2 217          | 1.89          |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |               | 6 181            | 6 779                      |  | 12 960         | 191.19        |
| Autres achats et charges externes *   |                          |               | 872 071          | 844 689                    |  | 27 382         | 3.24          |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                          |               | 28 836           | 29 650                     |  | 814            | 2.74          |
| Salaires et traitements   |                          |               | 583 606          | 571 811                    |  | 11 796         | 2.06          |
| Charges sociales  |                          |               | 215 860          | 222 637                    |  | 6 777          | 3.04          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |               | 104 164          | 97 910                     |  | 6 254          | 6.39          |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |               | 23 714           | 5 000                      |  | 18 714         | 374.28        |
| Dotations aux provisions  |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| Autres charges  |                          |               | 43               | 1 123                      |  | 1 079          | 96.13         |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |               | <b>1 949 615</b> | <b>1 883 396</b>           |  | <b>66 220</b>  | <b>3.52</b>   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>   |                          |               | <b>162 926</b>   | <b>33 505</b>              |  | <b>196 431</b> | <b>586.27</b> |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |               |                  |                            |  |                |               |
| 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         | %      |
| <b>Produits financiers</b>   |            |           |              |           |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |           |              |           |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |           |              |           |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            | 463       |              | 181       | 282           | 156.19 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |        |
| Différences positives de change  |            |           |              |           |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total V</b>   |            | 463       |              | 181       | 282           | 156.19 |
| <b>Charges financières</b>   |            |           |              |           |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)   |            | 5 126     |              | 8 620     | 3 494         | 40.54  |
| Différences négatives de change  |            |           |              |           |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total VI</b>  |            | 5 126     |              | 8 620     | 3 494         | 40.54  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>  |            | 4 662     |              | 8 439     | 3 776         | 44.75  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |            | 167 589   |              | 25 066    | 192 655       | 768.58 |
| <b>Produits exceptionnels</b>  |            |           |              |           |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |           |              | 10 527    | 10 527        | 100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            | 95 898    |              | 24 366    | 71 532        | 293.57 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total VII</b>   |            | 95 898    |              | 34 893    | 61 004        | 174.83 |
| <b>Charges exceptionnelles</b>   |            |           |              |           |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            | 13 514    |              | 19 870    | 6 355         | 31.99  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |           |              |           |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |           |              |           |               |        |
| <b>Total VIII</b>  |            | 13 514    |              | 19 870    | 6 355         | 31.99  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            | 82 383    |              | 15 024    | 67 360        | 448.35 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |           |              |           |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)   |            | 2 901     |              | 17 928    | 15 027        | 83.82  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      |            | 1 883 050 |              | 1 951 975 | 68 925        | 3.53   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                |            | 1 965 355 |              | 1 893 957 | 71 397        | 3.77   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         |            | 82 304    |              | 58 018    | 140 323       | 241.86 |

\* 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

**DETAIL BILAN ACTIF**

| <b>ACTIF</b>  | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES                   | 4 711                              | 8 690                                |
| 20500000 LICENCES / LOGICIELS                               | 50 674                             | 49 674                               |
| 28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS                           | 45 963                             | 40 984                               |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                        |                                    |                                      |
| 20800000 SITE INTERNET                                      | 3 460                              | 6 279                                |
| 28080000 AMORT.AUTRES IMMO INCORP.                          | 3 460                              | 6 279                                |
| CONSTRUCTIONS   | 8 029                              | 10 507                               |
| 21351000 AGENCEMENTS CONSTRUCTION HALIO                     | 229 041                            | 229 041                              |
| 21355000 AGENCEMENT CONSTRUCTION                            | 280 678                            | 280 678                              |
| 28135100 AMORT AGENC CONSTR HALIOPARC                       | 227 615                            | 226 509                              |
| 28135500 AMORT AGENC CONSTRUCTION VAL                       | 274 075                            | 272 702                              |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 248 367                            | 262 860                              |
| 21500000 INT.TECHNIQUES MATÉRIELS ET OU                     | 1 137 425                          | 1 215 416                            |
| 21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE                              | 2 097 630                          | 2 474 624                            |
| 21520000 MATERIEL MISE A NIVEAU                             | 73 198                             | 73 198                               |
| 21530000 INSTAL CARACTERE SPECIFIQUE                        | 187 949                            | 187 949                              |
| 28150000 AMORT INSTAL TECHNIQUE,MATÉRIE                     | 1 137 425                          | 1 215 416                            |
| 28151000 AMORTIST MATERIEL ET OUTILLAGE                     | 1 943 644                          | 2 344 117                            |
| 28152000 AMORT MATERIEL MISE A NIVEAU                       | 39 310                             | 27 930                               |
| 28153000 AMORT INSTALL CARACT SPECIFIQU                     | 127 455                            | 100 864                              |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                          | 10 788                             | 21 355                               |
| 21800000 MATERIEL DE BUREAU LE GUILVINE                     | 4 780                              | 4 780                                |
| 21810000 AGENCT LE GUIVINEC                                 | 3 285                              | 3 285                                |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT                              |                                    | 205                                  |
| 21821000 MATERIEL DE TRANSPORT                              | 28 832                             | 30 822                               |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT                     | 64 289                             | 96 655                               |
| 21840000 MOBILIER   | 68 451                             | 68 834                               |
| 28180000 AMORT MAT BUREAU LE GUIL                           | 3 876                              | 2 283                                |
| 28181000 AMORT AGENCT LE GUIL                               | 1 394                              | 925                                  |
| 28182000 AMORT MATÉRIEL TRANSPORT                           |                                    | 205                                  |
| 28182100 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT                       | 28 421                             | 29 829                               |
| 28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORMA                     | 56 706                             | 81 150                               |
| 28184000 AMORT MOBILIER                                     | 68 451                             | 68 834                               |
| IMMOBILISATIONS EN COURS                                    | 416 100                            | 2 295                                |
| 23000000 EN-COURS SEADRYER                                  | 416 100                            | 2 295                                |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES                          | 33 068                             | 33 068                               |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE                     | 33 068                             | 33 068                               |
| <b>Total II</b>   | <b>721 062</b>                     | <b>338 775</b>                       |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS                      | 9 814                              | 15 995                               |
| 31100000 MATIÈRES PREMIÈRES SI                              | 2 741                              | 13 003                               |
| 32600000 EMBALLAGES   | 7 073                              | 2 993                                |
| EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS                             | 39 077                             | 36 333                               |
| 33100000 PRODUITS EN COURS IF                               | 39 077                             | 36 333                               |

**DETAIL BILAN ACTIF**

| <b>ACTIF</b>                             | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|
| PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS         | 7 682                              | 2 821                                |
| 35100000 PRODUITS FINIS SI               | 7 682                              | 2 821                                |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | 25 720                             |                                      |
| 40910000 FRS AVANCES ET ACOMPTES         | 25 720                             |                                      |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES             | 279 954                            | 426 448                              |
| 41100000 CLIENTS                         | 259 846                            | 383 036                              |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX                 | 47 705                             | 22 623                               |
| 41800000 CLTS FACTURES A ETABLIR         | 5 971                              |                                      |
| 41810000 FACTURES A ETABLIR EXO TVA      | 700                                |                                      |
| 41812000 CLTS FACT A ETABLIR 20%         |                                    | 1 929                                |
| 41815000 CLTS FACT A ETABLIR 5.5 %       |                                    | 34 414                               |
| 49100000 PROVISION POUR DÉPRÉCIATION CL  | 34 268                             | 15 554                               |
| AUTRES CREANCES                          | 1 229 681                          | 786 878                              |
| 40100000 FOURNISSEURS B&S                | 4 085                              | 3 763                                |
| 40980000 AVOIR NON PARVENUS              |                                    | 2 717                                |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES              | 1 087                              |                                      |
| 42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES   | 3 944                              | 4 594                                |
| 44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES   | 48 843                             | 47 068                               |
| 44520000 TVA INTRACOM DUE                |                                    | 0                                    |
| 44562196 TVA DED. S/IMMO                 | 19 536                             | 256                                  |
| 44566000 TVA DEDUCT/ABS SUR PRESTA RJ    | 10 343                             | 10 343                               |
| 44566100 TVA DEDUCTIBLE S/ B&S           | 11                                 |                                      |
| 44566200 TVA DEDUCTIBLE S/ B&S 5.5%      | 0                                  | 0                                    |
| 44566210 TVA DED/ACQUISITION INTRA       | 54 678                             |                                      |
| 44566500 TVA DÉDUCTIBLE À 20 %           | 2 017                              |                                      |
| 44566510 TVA DEDUCTIBLE                  | 13 182                             | 22 993                               |
| 44566600 TVA DÉDUCTIBLE À 10 %           | 2                                  |                                      |
| 44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER        | 4 278                              | 224                                  |
| 44571300 TVA COLLECTÉE 7 %               |                                    | 0                                    |
| 44571700 TVA COLLECTÉES PRESTATION 5.5%  |                                    | 0                                    |
| 44571900 TVA COLLECTEE PRESTATIONS 19.6  |                                    | 0                                    |
| 44583000 REMBOURSEMENT CRÉDIT TVA        | 27 340                             | 9 020                                |
| 44586000 TVA SUR FACTURE NON PARVENUE    | 5 501                              | 11 782                               |
| 44587000 TVA / FACT A ETABLIR & AVOIRS   |                                    | 4 607                                |
| 44878000 SEADRYER CONVENTION             | 977 381                            | 599 541                              |
| 46870000 PRODUITS À RECEVOIR             | 57 452                             | 69 968                               |
| DISPONIBILITES                           | 396 799                            | 327 932                              |
| 51213000 CRÉDIT AGRICOLE POST RJ         |                                    | 75 798                               |
| 51213600 COMPTE SUR LIVRET ASSOCIA       | 222 611                            | 50 376                               |
| 51213700 COMPTE PLACEMENT ASSO           | 172 422                            | 200 033                              |
| 51219000 BNP PARIBAS POST RJ             | 1 662                              | 1 662                                |
| 53000000 CAISSE                          | 57                                 | 15                                   |
| 53140000 CAISSE DEVICES                  | 47                                 | 47                                   |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE              | 30 587                             | 42 865                               |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE     | 30 587                             | 42 865                               |
| <b>Total III</b>                         | <b>2 019 314</b>                   | <b>1 639 274</b>                     |

## DETAIL BILAN ACTIF

| <b>ACTIF</b>         | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | 2 740 376                          | 1 978 048                            |
|                      |                                    |                                      |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>                              | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|
| AUTRES RESERVES                            | 385 863                            | 385 863                              |
| 10680000 AUTRES RESERVES                   | 385 863                            | 385 863                              |
| REPORT A NOUVEAU                           | 274 131                            | 332 150                              |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR         | 274 131                            | 332 150                              |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 82 304                             | 58 018                               |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT               | 1 231 159                          | 642 760                              |
| 13119000 SUBVENTION SEADRYER               | 1 200 000                          | 600 000                              |
| 13160000 SUBV INVEST 2013 CG               | 34 413                             | 34 413                               |
| 13170000 SUBV INVEST 2013 CAP LORIENT      | 39 252                             | 39 252                               |
| 13180000 SUBV INVEST 2013 REGION           | 40 180                             | 40 180                               |
| 13900000 AMORT SUBV INVEST                 |                                    | 0                                    |
| 13960000 AMORT SUBVENTION DEPART           | 25 679                             | 21 824                               |
| 13970000 AMORT SUBVENTION CAP LORIENT      | 29 015                             | 25 252                               |
| 13980000 AMORT SUBVENTION REGION           | 27 992                             | 24 009                               |
| <b>Total I</b>                             | <b>1 260 586</b>                   | <b>754 492</b>                       |
| AVANCES CONDITIONNEES                      | 175 500                            | 180 000                              |
| 16740100 AVANCE REMBOURSABLE LORIENT AG    | 90 000                             | 90 000                               |
| 16740200 AVANCE REMBOURSABLE REGION        | 85 500                             | 90 000                               |
| <b>Total II</b>                            | <b>175 500</b>                     | <b>180 000</b>                       |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 308 100                            | 85 193                               |
| 16421000 PRET BNP 74500 €                  |                                    | 625                                  |
| 16423000 PRET BNP 150000 €                 | 28 870                             | 42 104                               |
| 16424000 PRET BNP 18000 €CAMION            |                                    | 239                                  |
| 16431000 PRET CREDIT AGRICOLE 150000 €     | 28 485                             | 41 935                               |
| 16432000 PRÊT PHOTOCOPIEUR                 |                                    | 290                                  |
| 16433000 PRET CA SEADRYER                  | 250 745                            |                                      |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS                | 25 534                             |                                      |
| 51213000 CRÉDIT AGRICOLE POST RJ           | 25 534                             |                                      |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES   | 163 215                            | 261 046                              |
| 40100000 FOURNISSEURS B&S                  | 113 754                            | 187 872                              |
| 40810000 FACTURES NON PARVENUES            | 49 461                             | 73 174                               |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                | 248 155                            | 204 941                              |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES                |                                    | 1 955                                |
| 42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES       | 42 702                             | 42 601                               |
| 42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER.        | 13 104                             | 2 000                                |
| 42861000 REGUL. SALARIES A PRELEVER        | 248                                | 248                                  |
| 43100900 URSSAF APRÈS RJ                   | 17 226                             | 20 396                               |
| 43700000 DETT SOC PRIVIL ETAT DES CREAM    | 57 304                             | 64 007                               |
| 43710900 RETRAITE NON CADRES APRÈS RJ      |                                    | 3 953                                |
| 43715900 RETRAITE CADRE APRÈS RJ           | 4 421                              | 812                                  |
| 43725900 PRÉVOYANCE APRÈS RJ               | 660                                | 2 143                                |
| 43790900 MUTUELLE SANTÉ APRÈS RJ           | 3 152                              | 10 265                               |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA    | 17 279                             | 16 352                               |
| 43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER          | 6 744                              | 6 430                                |
| 43861000 FORMATION CONTINUE                | 7 549                              | 7 053                                |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>  | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|
| 43862000 TAXE APPRENTISSAGE                            | 3 908                              | 3 746                                |
| 44520000 TVA INTRACOM DUE                              | 54 678                             |                                      |
| 44566100 TVA DEDUCTIBLE S/ B&S                         |                                    | 1                                    |
| 44566500 TVA DÉDUCTIBLE À 20 %                         |                                    | 40                                   |
| 44566600 TVA DÉDUCTIBLE À 10 %                         |                                    | 13                                   |
| 44571200 TVA COLLECTEE 5.5%                            |                                    | 0                                    |
| 44571300 TVA COLLECTÉE 7 %                             | 2                                  |                                      |
| 44580000 TVA À RÉGULARISER                             |                                    | 1 512                                |
| 44586100 TVA SUR AVOIRS À RECEVOIR                     |                                    | 142                                  |
| 44587000 TVA / FACT A ETABLIR & AVOIRS                 | 190                                |                                      |
| 44860000 AUTRES CHARGES À PAYER                        | 1 235                              | 1 444                                |
| 44861000 SIE DETTES ADMISES RJ                         | 17 753                             | 19 828                               |
| <b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES</b> | <b>169 920</b>                     |                                      |
| 40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS                | 169 920                            |                                      |
| <b>AUTRES DETTES</b>                                   | <b>179 301</b>                     | <b>233 755</b>                       |
| 41100000 CLIENTS                                       | 10                                 | 315                                  |
| 41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR 0%                    |                                    | 1 000                                |
| 41982000 CLTS AVOIRS A ETABLIR 20%                     | 4 989                              | 39 702                               |
| 41985000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR 5.5%                 | 4 160                              | 2 026                                |
| 46700000 PASSIF RJ CHIROGRAPH ECHUS                    | 170 074                            | 189 488                              |
| 46860000 DIV CH A PAYER EXPLOITATION                   | 68                                 | 1 225                                |
| <b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>                     | <b>210 066</b>                     | <b>258 621</b>                       |
| 48700000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE                  | 210 066                            | 258 621                              |
| <b>Total IV</b>  | <b>1 304 290</b>                   | <b>1 043 556</b>                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>2 740 376</b>                   | <b>1 978 048</b>                     |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1 |               |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|
|   | 31/12/2018 12    | 31/12/2017 12    | Euros         | %             |
| <b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS</b>                                       | <b>259 997</b>   | <b>335 003</b>   | <b>75 006</b> | <b>22.39</b>  |
| 70110000 VENTES PRODUITS FINIS À 20%                                    | 725              |                  | 725           |               |
| 70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%                                       | 389              | 1 553            | 1 163         | 74.92         |
| 70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5                                      | 102 593          | 276 004          | 173 411       | 62.83         |
| 70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%                                   | 76               | 1 197            | 1 120         | 93.62         |
| 70130000 VENTE PRODUITS FINIS 20%                                       | 218              |                  | 218           |               |
| 70140000 VENTE PRODUITS FINIS EXO                                       | 789              |                  | 789           |               |
| 70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%                                  | 118 604          | 58 722           | 59 881        | 101.97        |
| 70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%                                   | 3 983            | 2 277            | 1 706         | 74.94         |
| 70172000 VENTES MP 20%  | 32 620           |                  | 32 620        |               |
| 70173000 VENTES MP 20%  |                  | 4 750            | 4 750         | 100.00        |
| <b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>                                    | <b>1 170 520</b> | <b>1 137 773</b> | <b>32 747</b> | <b>2.88</b>   |
| 70600600 PRESTATIONS EXONÉRÉES - INTRA                                  | 29 106           |                  | 29 106        |               |
| 70602000 PRESTATIONS EXONÉRÉES  |                  | 70 691           | 70 691        | 100.00        |
| 70605000 PRESTATIONS EXONÉRÉES  | 7 018            |                  | 7 018         |               |
| 70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%                                     |                  | 276              | 276           | 100.00        |
| 70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%                                    | 706 641          | 679 736          | 26 905        | 3.96          |
| 70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%                                     | 395 339          | 345 227          | 50 111        | 14.52         |
| 70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO                                      | 13 450           | 8 500            | 4 950         | 58.24         |
| 70815100 COTISATION/ADHÉSION EXO INTRA                                  | 250              |                  | 250           |               |
| 70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%                                       | 1 216            | 4 138            | 2 922         | 70.61         |
| 70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%                                       |                  | 30               | 30            | 100.00        |
| 70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%                                      | 767              | 26 801           | 26 034        | 97.14         |
| 70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%                                    | 8 068            | 1 540            | 6 528         | 424.02        |
| 70840500 REFACTURATION IDENTIQUE 10%                                    |                  | 353              | 353           | 100.00        |
| 70840600 VENTES DIVERSES EXO - INTRA                                    | 1 307            |                  | 1 307         |               |
| 70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%                                       | 7 358            | 481              | 6 877         | NS            |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>   | <b>1 430 517</b> | <b>1 472 776</b> | <b>42 259</b> | <b>2.87</b>   |
| <b>PRODUCTION STOCKEE</b>   | <b>7 605</b>     | <b>6 955</b>     | <b>14 559</b> | <b>209.35</b> |
| 71331000 VARIATION STOCKS IF  | 17 751           | 11 522           | 29 273        | 254.07        |
| 71351000 VARIATION STOCK PF SI  | 25 356           | 18 477           | 43 833        | 237.23        |
| <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                                       | <b>326 189</b>   | <b>383 318</b>   | <b>57 129</b> | <b>14.90</b>  |
| 74102000 MIG/ CAP LORIENT   | 87 500           | 87 500           |               |               |
| 74103000 MIG/C. REGIONAL R.BRETAGNE                                     | 157 500          | 157 500          |               |               |
| 74114100 SEAFOOD TOMORROW   | 48 555           | 3 718            | 44 837        | NS            |
| 74115000 PROJET MAXVA   |                  | 48 572           | 48 572        | 100.00        |
| 74115100 BREIZFISH  | 11 120           | 86 027           | 97 147        | 112.93        |
| 74115200 DREAM  | 12 386           |                  | 12 386        |               |
| 74115300 MARINEOSS  | 18 259           |                  | 18 259        |               |
| 74115400 SENSAS   | 13 110           |                  | 13 110        |               |
| <b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b> | <b>21 735</b>    | <b>66 219</b>    | <b>44 483</b> | <b>67.18</b>  |
| 78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX                                  | 5 000            |                  | 5 000         |               |
| 79110000 RBT FORMATIONS 20%   |                  | 935              | 935           | 100.00        |
| 79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE  |                  | 2 826            | 2 826         | 100.00        |
| 79180100 IJ PREVOYANCE  | 2 100            | 345              | 1 755         | 508.40        |
| 79181000 AIDES A L'EMPLOI   |                  | 119              | 119           | 100.00        |
| 79182000 IJ   | 2 917            | 3 485            | 6 402         | 183.72        |
| 79184000 AV. EN NATURE  | 2 699            | 3 624            | 925           | 25.53         |
| 79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%                                      | 14 854           | 55 122           | 40 268        | 73.05         |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1  |             |
|---|------------------|------------------|----------------|-------------|
|   | 31/12/2018 12    | 31/12/2017 12    | Euros          | %           |
| AUTRES PRODUITS   | 644              | 1 543            | 900            | 58.30       |
| 75800000 AUTRES PRODUITS  | 644              | 1 543            | 900            | 58.30       |
| <b>Total des Produits d'exploitation</b>                          | <b>1 786 689</b> | <b>1 916 901</b> | <b>130 212</b> | <b>6.79</b> |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS         | 115 139          | 117 355          | 2 217          | 1.89        |
| 60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI                              | 31 308           | 57 120           | 25 812         | 45.19       |
| 60110100 ACHATS MP 5.5%   | 42 546           | 36 843           | 5 704          | 15.48       |
| 60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES                                 |                  | 900              | 900            | 100.00      |
| 60130000 ACHATS MP MAPEX  | 4 042            | 2 652            | 1 390          | 52.43       |
| 60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES                                 | 6 272            | 3 801            | 2 472          | 65.03       |
| 60260000 ACHATS EMBALLAGES  | 28 201           | 15 737           | 12 465         | 79.21       |
| 60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT                                | 2 769            | 304              | 2 465          | 810.12      |
| VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.) | 6 181            | 6 779            | 12 960         | 191.19      |
| 60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI                             | 10 262           | 9 327            | 19 589         | 210.02      |
| 60360000 VARIATION STOCKS EMBALLAG                                | 4 081            | 2 548            | 6 629          | 260.12      |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                 | 872 071          | 844 689          | 27 382         | 3.24        |
| 60410000 PRESTATIONS DE SERVICE                                   | 10 954           | 22 326           | 11 372         | 50.94       |
| 60610000 EAU  | 28 736           | 45 587           | 16 851         | 36.96       |
| 60611000 ELECTRICITÉ  | 81 812           | 83 050           | 1 238          | 1.49        |
| 60612000 GAZ  | 42 442           | 41 706           | 736            | 1.76        |
| 60620000 CARBURANTS, LUBRIFIANTS                                  | 6 183            | 5 622            | 561            | 9.98        |
| 60630000 FOURN ENTRETIEN ET D'ÉQUIPEME                            | 22 766           | 24 526           | 1 760          | 7.18        |
| 60631000 PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ                           | 7 596            | 7 182            | 414            | 5.76        |
| 60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL                                     | 1 243            | 1 029            | 214            | 20.78       |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                              | 6 958            | 9 534            | 2 576          | 27.02       |
| 61110000 SOUS-TRAITANCE ANALYSES                                  | 36 374           | 55 393           | 19 019         | 34.33       |
| 61120000 SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE                                 | 35 856           | 2 540            | 33 316         | NS          |
| 61140000 SOUS TRAITANCE ETUDES                                    | 25 393           | 55 011           | 29 618         | 53.84       |
| 61180000 SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH                           | 9 533            | 10 839           | 1 307          | 12.05       |
| 61230000 LOCATION COPIEUR KONIKA                                  | 6 538            | 4 708            | 1 831          | 38.88       |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE                                     | 91 328           | 90 000           | 1 328          | 1.48        |
| 61351000 LOCATION MATÉRIEL DIVERS                                 | 33 183           | 25 132           | 8 051          | 32.04       |
| 61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT                           | 13 239           | 12 613           | 627            | 4.97        |
| 61353000 LOCATION OPERCULEUSE MULTIVAC                            | 29 417           | 9 806            | 19 611         | 199.99      |
| 61354000 LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE                            | 14 980           | 16 059           | 1 079          | 6.72        |
| 61355000 LOCATION LOGICIEL  | 387              |                  | 387            |             |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP                           | 18 995           | 19 049           | 54             | 0.28        |
| 61520000 ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN                              | 15 828           | 9 693            | 6 135          | 63.29       |
| 61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER                              | 52 310           | 47 404           | 4 906          | 10.35       |
| 61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR                           | 3 556            | 150              | 3 406          | NS          |
| 61560000 MAINTENANCE TECHNIQUE                                    | 38 072           | 34 994           | 3 079          | 8.80        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                                       | 30 945           | 29 241           | 1 703          | 5.83        |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE                                   | 2 087            | 372              | 1 714          | 460.35      |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE                                  | 2 609            | 1 439            | 1 170          | 81.34       |
| 61840000 SITE INTERNET  |                  | 5 828            | 5 828          | 100.00      |
| 61850000 FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES                              | 695              | 698              | 3              | 0.43        |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE                                    | 92 285           | 76 778           | 15 507         | 20.20       |
| 62110100 CONTRATS TEMPS PARTAGÉS                                  |                  | 2 685            | 2 685          | 100.00      |
| 62220000 COMMISSIONS & COURTAGES VENTES                           | 2 600            |                  | 2 600          |             |
| 62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE                              | 7 583            | 7 274            | 309            | 4.25        |
| 62262000 HONORAIRES CAC   | 7 755            | 7 995            | 240            | 3.00        |
| 62263000 HONORAIRES DIVERS  | 7 216            | 10 773           | 3 557          | 33.02       |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N     |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1 |             |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|-------------|
|   | 31/12/2018     | 12 | 31/12/2017     | 12 | Euros         | %           |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU                 | 85             |    | 333            |    | 247           | 74.39       |
| 62310000 PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT                 | 11 014         |    | 400            |    | 10 614        | NS          |
| 62330000 FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS                    | 6 043          |    | 5 385          |    | 657           | 12.21       |
| 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE                         | 134            |    | 1 764          |    | 1 631         | 92.42       |
| 62360000 CATALOGUES IMPRIMES                            |                |    | 1 597          |    | 1 597         | 100.00      |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURA                | 80             |    | 50             |    | 30            | 60.00       |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS                          | 10 866         |    | 6 391          |    | 4 475         | 70.03       |
| 62420000 TRANSPORTS SUR VENTES                          | 4 383          |    | 5 617          |    | 1 235         | 21.98       |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                        | 17 733         |    | 12 106         |    | 5 627         | 46.48       |
| 62570000 MISSIONS ET RÉCEPTIONS                         | 3 663          |    | 3 337          |    | 325           | 9.75        |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                                  | 2 773          |    | 8 167          |    | 5 394         | 66.04       |
| 62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS                    | 3 172          |    | 1 929          |    | 1 244         | 64.48       |
| 62621000 MOBILES  | 3 811          |    | 7 693          |    | 3 882         | 50.47       |
| 62622000 ORANGE INTERNET                                | 8 491          |    | 8 380          |    | 111           | 1.32        |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.                   | 1 375          |    | 501            |    | 875           | 174.62      |
| 62710000 FRAIS SEADRYER- BPI                            | 5 871          |    |                |    | 5 871         |             |
| 62810000 COTISATIONS                                    | 4 299          |    | 4 002          |    | 297           | 7.42        |
| 62840000 COTISATIONS DIVERSES                           | 825            |    |                |    | 825           |             |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>            | <b>28 836</b>  |    | <b>29 650</b>  |    | <b>814</b>    | <b>2.74</b> |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE                           | 3 908          |    | 3 746          |    | 162           | 4.31        |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                             | 6 291          |    | 7 613          |    | 1 322         | 17.36       |
| 63330100 FORMATION DES SALARIES                         | 8 838          |    | 7 825          |    | 1 013         | 12.94       |
| 63330200 ADESATT  | 114            |    |                |    | 114           |             |
| 63511000 CVAE   | 258            |    | 1 444          |    | 1 186         | 82.13       |
| 63511100 COTIS.FONCIÈRE DES ENTREPRIS                   | 8 047          |    | 8 020          |    | 27            | 0.34        |
| 63514000 TAXE VEHICULE SOCIETES                         | 863            |    |                |    | 863           |             |
| 63540000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T                 | 518            |    | 156            |    | 362           | 232.13      |
| 63780000 TAXES DIVERSES                                 |                |    | 846            |    | 846           | 100.00      |
| <b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>                          | <b>583 606</b> |    | <b>571 811</b> |    | <b>11 796</b> | <b>2.06</b> |
| 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS                        | 571 380        |    | 561 290        |    | 10 090        | 1.80        |
| 64111000 INDEMNITÉS DE STAGE                            | 394            |    | 2 261          |    | 1 867         | 82.58       |
| 64120000 VAR PROV CONGÉS PAYÉS                          | 9 410          |    | 2 636          |    | 6 774         | 256.95      |
| 64130000 PROV POUR PRIMES                               | 1 176          |    | 2 000          |    | 3 176         | 158.80      |
| 64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS                 | 3 599          |    | 3 624          |    | 25            | 0.70        |
| <b>CHARGES SOCIALES</b>                                 | <b>215 860</b> |    | <b>222 637</b> |    | <b>6 777</b>  | <b>3.04</b> |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF ET POLE EMP                 | 163 252        |    | 170 566        |    | 7 313         | 4.29        |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES                      | 12 447         |    | 10 717         |    | 1 730         | 16.14       |
| 64525000 PRÉVOYANCE VAUBAN                              | 7 458          |    | 7 090          |    | 369           | 5.20        |
| 64530000 COTIS CAISSE RETRAITE ARCCO/IR                 | 39 110         |    | 28 962         |    | 10 149        | 35.04       |
| 64535000 COTISATION RETRAITE AGIRC                      |                |    | 11 469         |    | 11 469        | 100.00      |
| 64580000 CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS                       | 927            |    | 1 599          |    | 672           | 42.02       |
| 64590000 CH SOC S/PRIMES A VERSER                       | 579            |    | 901            |    | 1 481         | 164.29      |
| 64700000 TICKETS RESTAURANTS                            | 15 286         |    | 15 962         |    | 676           | 4.24        |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE                 | 2 370          |    | 2 394          |    | 24            | 1.00        |
| 64890000 AUTRES CHARGES DE PERS                         | 3 602          |    | 2 118          |    | 1 484         | 70.07       |
| 64900000 CICE   | 28 014         |    | 29 140         |    | 1 126         | 3.86        |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b> | <b>104 164</b> |    | <b>97 910</b>  |    | <b>6 254</b>  | <b>6.39</b> |
| 68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMM                      | 104 164        |    | 97 910         |    | 6 254         | 6.39        |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

|   | Exercice N |    | Exercice N-1  |                |
|---|------------|----|---------------|----------------|
|   | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017    | 12             |
|   |            |    | Ecart N / N-1 |                |
|   |            |    | Euros         | %              |
| DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT   | 23 714     |    | 5 000         | 18 714 374.28  |
| 68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES                   | 23 714     |    | 5 000         | 18 714 374.28  |
| AUTRES CHARGES                                    | 43         |    | 1 123         | 1 079 96.13    |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO           | 43         |    | 1 123         | 1 079 96.13    |
| <b>Total des Charges d'exploitation</b>           | 1 949 615  |    | 1 883 396     | 66 220 3.52    |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                    | 162 926    |    | 33 505        | 196 431 586.27 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES             | 463        |    | 181           | 282 156.19     |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS               | 463        |    | 181           | 282 156.19     |
| <b>Total des Produits financiers</b>              | 463        |    | 181           | 282 156.19     |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES                    | 5 126      |    | 8 620         | 3 494 40.54    |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE           | 2 333      |    | 5 295         | 2 962 55.94    |
| 66500000 ESCOMPTE ACCORDÉ                         | 2 793      |    | 3 325         | 532 16.01      |
| <b>Total des Charges financières</b>              | 5 126      |    | 8 620         | 3 494 40.54    |
| <b>Résultat financier</b>                         | 4 662      |    | 8 439         | 3 776 44.75    |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>              | 167 589    |    | 25 066        | 192 655 768.58 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION  |            |    | 10 527        | 10 527 100.00  |
| 77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS            |            |    | 6 140         | 6 140 100.00   |
| 77181000 PROD EXCEPTIO DIVERS TVA 20%             |            |    | 4 387         | 4 387 100.00   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL  | 95 898     |    | 24 366        | 71 532 293.57  |
| 77500000 PRODUITS CESSION IMMO TVA 20%            | 84 297     |    | 3 500         | 80 797 NS      |
| 77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT           | 11 601     |    | 20 866        | 9 265 44.40    |
| <b>Total des Produits exceptionnels</b>           | 95 898     |    | 34 893        | 61 004 174.83  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 13 514     |    | 19 870        | 6 355 31.99    |
| 67120000 PENALITES AMENDES                        | 450        |    | 689           | 239 34.67      |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION             |            |    | 9 610         | 9 610 100.00   |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU           | 13 064     |    | 9 571         | 3 493 36.50    |
| <b>Total des Charges exceptionnelles</b>          | 13 514     |    | 19 870        | 6 355 31.99    |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                      | 82 383     |    | 15 024        | 67 360 448.35  |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                          | 2 901      |    | 17 928        | 15 027 83.82   |
| 69592000 CREDIT IMPOT RECHERCHE                   | 2 901      |    | 17 928        | 15 027 83.82   |
| <b>Total des produits</b>                         | 1 883 050  |    | 1 951 975     | 68 925 3.53    |
| <b>Total des charges</b>                          | 1 965 355  |    | 1 893 957     | 71 397 3.77    |
| <b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>     | 82 304     |    | 58 018        | 140 323 241.86 |

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 740 376.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 430 516.80 Euros et dégagant un déficit de 82 304.41- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- 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.

#### **Informations générales complémentaires**

##### **POURSUITE DU PLAN DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE**

Il est rappelé que par jugement du 1er août 2013, faisant suite au jugement du 2 août 2012 ouvrant une procédure de redressement judiciaire à l'égard de l'association, le tribunal de grande instance de Lorient a arrêté le plan de redressement judiciaire par apurement du passif s'élevant à 702 K€(créances admises uniquement) selon les modalités suivantes :

- remboursement immédiat de la créance super privilégiée CGEA (87 K€)
- remboursement immédiat des créances inférieures ou égales à 300 €(6 K€)
- reprise de l'amortissement mensuel, à compter du 1er janvier 2014, pour le montant du capital restant dû à la date de l'ouverture de la procédure, avec rééchelonnement sur sept ans et taux d'intérêt fixe annuel de 3% (hors assurance) pour le prêt CREDIT AGRICOLE DU MORBIHAN (97 K€) et le prêt BNP PARIBAS (90 K€)
- reprise de l'amortissement mensuel, à compter du 1er janvier 2014, pour le montant du capital restant dû à la date de l'ouverture de la procédure, avec rééchelonnement sur quatre ans et taux d'intérêt fixe annuel de 4.20% (hors assurance) pour le prêt BNP PARIBAS (28 K€), le prêt de 18 K€ (11 K€ restant à rembourser) souscrit auprès de ce créancier reprenant son cours aux conditions contractuelles initiales (taux de 1.98%)
- remboursement des autres créances à hauteur de 100% sur 10 ans (383 K€), dont 2% les deux

## **ANNEXE**

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

premières années, 5% la troisième et quatrième, 9% la cinquième et sixième, 10% la septième, 16% la huitième et 21% les deux dernières années.

Afin de pérenniser l'activité de l'association, le Tribunal de Grande Instance de Lorient a, par jugement du 22 mai 2014, autorisé la vente du bâtiment et du terrain dont celle-ci est propriétaire moyennant le prix de 700 000 € HT net vendeur, et la conclusion d'un bail de location de ce même ensemble immobilier, moyennant le loyer annuel de 90 000 € (75 000 € HT sur les deux premiers exercices). Ces deux opérations qui ont été effectuées en décembre 2014 ont permis la continuité de l'exploitation grâce à l'apport de trésorerie.

Les pertes constatées en 2015 et 2016 respectivement de -53 K€ et de -212 K€ ne l'ont pas remises en cause grâce à des avances remboursables octroyées par la Région Bretagne et l'agglomération de Lorient, en décembre 2016 à hauteur de 180 K€

Après un exercice 2017 bénéficiaire de 58 K€, l'exercice 2018 se solde par une perte de -82 K€ En conséquence, pour permettre de répondre aux besoins de trésorerie, et d'assurer la continuité de l'exploitation, notamment en relation avec la réorientation stratégique mise en oeuvre, qui nécessite un besoin en fonds de roulement important (SEADRYER), des actions sont actuellement menées. Elles sont destinées à obtenir des financements complémentaires auprès des collectivités et des partenaires privés. Elles devront aboutir avant la fin de l'année 2019 car leur obtention définitive conditionne la poursuite de l'activité.

### **Informations relatives au CICE**

Sur l'exercice il a été comptabilisé au titre du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE), une créance sur le Trésor Public au débit du compte 444 - Etat Impôt sur les Bénéfices, en contrepartie d'une minoration des frais de personnel en compte 649, pour un montant de 28 014 € calculé sur les salaires éligibles versés en 2018.

Au cours de l'exercice, le CICE a servi à financer les efforts de l'entreprise en matière :

- d'investissement
- de recherche et d'innovation
- de formation
- de recrutement
- de prospection
- de couverture des besoins en fonds de roulement

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

|  | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
|  |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 55 953                              |               | 1 000        |
| <b>TOTAL</b>   |                                     |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 509 718                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 3 951 186                           |               | 71 647       |
| Installations générales agencements aménagements divers            | 3 285                               |               |              |
| Matériel de transport  | 31 027                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 165 489                             |               |              |
| Emballages récupérables et divers                                  | 4 780                               |               |              |
| Immobilisations corporelles en cours                               | 2 295                               |               | 413 805      |
| <b>TOTAL</b>   | 4 667 781                           |               | 485 452      |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 33 068                              |               |              |
| <b>TOTAL</b>   | 33 068                              |               |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | 4 756 801                           |               | 486 452      |

|  | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|  | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               | 2 819    | 54 134                               | 54 134   |
| <b>TOTAL</b>   |               |          |                                      |  |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 509 718                              | 509 718  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 526 632  | 3 496 201                            | 3 496 201  |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 3 285                                | 3 285  |
| Matériel de transport                                      |               | 2 195    | 28 832                               | 28 832   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 32 749   | 132 740                              | 132 740  |
| Emballages récupérables et divers                          |               |          | 4 780                                | 4 780  |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               |          | 416 100                              | 416 100  |
| <b>TOTAL</b>   |               | 561 576  | 4 591 657                            | 4 591 657  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 33 068                               | 33 068   |
| <b>TOTAL</b>   |               |          | 33 068                               | 33 068   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               | 564 395  | 4 678 859                            | 4 678 859  |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | 47 263                      | 4 979                      | 2 819                   | 49 423                    |
| <b>TOTAL</b>   |                             |                            |                         |                           |
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 499 211                     | 2 479                      |                         | 501 690                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 3 688 326                   | 86 140                     | 526 632                 | 3 247 834                 |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 925                         | 469                        |                         | 1 394                     |
| Matériel de transport                                      | 30 034                      | 582                        | 2 195                   | 28 421                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 149 984                     | 7 922                      | 32 749                  | 125 158                   |
| Emballages récupérables et divers                          | 2 283                       | 1 593                      |                         | 3 876                     |
| <b>TOTAL</b>   | 4 370 764                   | 99 185                     | 561 576                 | 3 908 373                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | 4 418 027                   | 104 164                    | 564 395                 | 3 957 796                 |

**ANNEXE**

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

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|   |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 4 979                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 2 479                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 86 140                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 469                         |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de transport                       | 582                         |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 7 922                       |                              |                                 |                             |          |
| Emballages récupérables et divers           | 1 593                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 99 185                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 104 164                     |                              |                                 |                             |          |

**Etat des provisions**

| Provisions pour dépréciation                 | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients                          | 15 554                      | 23 714                     | 5 000                               |   | 34 268                    |
| TOTAL  | 15 554                      | 23 714                     | 5 000                               |   | 34 268                    |
| TOTAL GENERAL                                | 15 554                      | 23 714                     | 5 000                               |   | 34 268                    |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             | 23 714                     | 5 000                               |   |                           |

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 33 068       | 33 068         |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 47 705       | 47 705         |               |
| Autres créances clients                       | 266 518      | 266 518        |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 5 032        | 5 032          |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 48 843       | 48 843         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 136 889      | 136 889        |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 977 381      | 977 381        |               |
| Débiteurs divers                              | 61 536       | 61 536         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 30 587       | 30 587         |               |
| TOTAL   | 1 607 557    | 1 607 557      |               |

**ANNEXE**

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

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 25 534           | 25 534           |                |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 308 100          | 91 799           | 216 301        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 163 215          | 163 215          |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 56 054           | 56 054           |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 118 243          | 67 633           | 50 610         |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 54 870           | 54 870           |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 18 988           | 3 310            | 15 678         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 169 920          | 169 920          |                |                 |
| Autres dettes  | 179 301          | 179 301          |                |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 210 066          | 210 066          |                |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 304 290</b> | <b>1 021 701</b> | <b>282 589</b> |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 250 747          |                  |                |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 32 340           |                  |                |                 |

**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 amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée      |
|-----------------------------|----------|------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans  |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 4 à 10 ans |
| Mobilier                    | Linéaire | 4 à 10 ans |

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

**Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--|-----------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 6 671     |
| Autres créances  | 1 034 833 |
| Total  | 1 041 504 |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 49 461  |
| Dettes fiscales et sociales  | 110 522 |
| Autres dettes  | 9 217   |
| Total  | 169 200 |

**ANNEXE**

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

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance |  | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation      |  | 30 587  |
| Total                       |  | 30 587  |
| Produits constatés d'avance |  | Montant |
| Produits d'exploitation     |  | 210 066 |
| Total                       |  | 210 066 |

**Subventions d'équipement**

Les subventions d'investissement sont reprises au rythme des amortissements des biens auxquels elles se rapportent, en raison de leur caractère non renouvelable

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas fournie car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

|  | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 308 100         |
| Total  | 308 100         |

Nantissement de matériel et garantie OSEO

## **ANNEXE**

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

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ce dernier se limite donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite et s'élève à 83827 € à la clôture de l'exercice.

Ce montant a été déterminé en fonction des modalités suivantes :

- Convention collective applicable (Syntec - bureau d'étude)
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Hypothèse de départ à la retraite : 100% à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 1.5%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Table de mortalité : TRPV 93

ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

## **DOSSIER DE GESTION**

***OUEST CONSEILS LORIENT***

*8-10 Rue du sous-marin Vénus*

*CS 60374*

*56323 LORIENT CEDEX*

*02 97 83 01 94*



**ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE**

| <b>BILAN</b>                        | <b>Exercice N</b> |    | <b>Exercice N-1</b> |    |
|-------------------------------------|-------------------|----|---------------------|----|
|                                     | 31/12/2018        | 12 | 31/12/2017          | 12 |
| Immobilisations                     | 721 062           |    | 338 775             |    |
| Stocks et en cours                  | 56 573            |    | 55 150              |    |
| Créances                            | 1 535 355         |    | 1 213 326           |    |
| Disponibilités                      | 396 799           |    | 327 932             |    |
| Comptes de régularisation           | 30 587            |    | 42 865              |    |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>             | <b>2 740 376</b>  |    | <b>1 978 048</b>    |    |
| Capitaux propres<br>(Dont résultat) | 1 260 586         |    | 754 492             |    |
| Provisions risques et charges       | 82 304            |    | 58 018              |    |
| Dettes financières                  | 509 134           |    | 265 193             |    |
| Dettes d'exploitation               | 760 590           |    | 699 742             |    |
| Comptes de régularisation           | 210 066           |    | 258 621             |    |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>              | <b>2 740 376</b>  |    | <b>1 978 048</b>    |    |

| <b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>               | <b>Exercice N</b> |       | <b>Exercice N-1</b> |       |
|---|-------------------|-------|---------------------|-------|
|   | 31/12/2018        | 12    | 31/12/2017          | 12    |
| Ventes de marchandises<br>Production de l'exercice    | 1 438 121         |       | 1 465 821           |       |
| Marge commerciale<br>% CA Ventes de marchandises      |                   |       |                     |       |
| Marge brute de production<br>% CA Production exercice | 1 305 848         | 90.80 | 1 332 919           | 90.93 |
| Marge brute globale<br>% CA                           | 1 305 848         | 90.80 | 1 332 919           | 90.93 |
| Valeur ajoutée<br>% CA                                | 537 015           | 37.34 | 593 781             | 40.51 |
| Excédent brut d'exploitation<br>% CA                  | 40 648            | 2.83  | 135 995             | 9.28  |
| Résultat courant<br>% CA                              | 167 589           | 11.65 | 25 066              | 1.71  |
| Résultat net<br>% CA                                  | 82 304            | 5.72  | 58 018              | 3.96  |

| <b>TABLEAU DE FINANCEMENT</b>                  | <b>Exercice N</b> |    | <b>Exercice N-1</b> |    |
|--|-------------------|----|---------------------|----|
|  | 31/12/2018        | 12 | 31/12/2017          | 12 |
| Capacité d'autofinancement                     | 74 038            |    | 131 562             |    |
| Total des ressources                           | 861 006           |    | 735 062             |    |
| Dont emprunts souscrits                        | 250 747           |    |                     |    |
| Total des emplois                              | 518 792           |    | 150 223             |    |
| Dont investissements                           | 486 452           |    | 110 528             |    |
| Dont remboursements d'emprunts                 | 32 340            |    | 39 694              |    |
| Variation du fonds de roulement                | 342 214           |    | 584 840             |    |
| Variation des actifs circulants                | 311 173           |    | 699 882             |    |
| Variation des dettes d'exploitation            | 12 293            |    | 332 720             |    |
| Besoins (-) ou dégagement (+)<br>de l'exercice | 298 880           |    | 367 163             |    |
| Variation de la trésorerie                     | 43 333            |    | 217 677             |    |

| <b>RATIOS</b>                                    | <b>Exercice N</b> |    | <b>Exercice N-1</b> |    |
|--|-------------------|----|---------------------|----|
|  | 31/12/2018        | 12 | 31/12/2017          | 12 |
| Rotation des stocks<br>(en nombre de jours)      | 29.12             |    | 52.08               |    |
| Crédit moyen client<br>(en nombre de jours)      | 71.05             |    | 98.38               |    |
| Crédit moyen fournisseur<br>(en nombre de jours) | 50.50             |    | 81.05               |    |
| Solvabilité à court terme                        | 1.89              |    | 2.08                |    |
| Autonomie financière                             | 0.85              |    | 0.62                |    |

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|   | Exercice N<br>31/12/2018 12 | %<br>CA | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | %<br>CA | Exercice N-2<br>31/12/2016 12 | %<br>CA |
|---|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|
| <b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>          | 1 438 121                   | 100.00  | 1 465 821                     | 100.00  | 1 341 737                     | 100.00  |
| + Ventes de marchandises                            |                             |         |                               |         |                               |         |
| - Coût d'achat des marchandises vendues             |                             |         |                               |         |                               |         |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                            |                             |         |                               |         |                               |         |
| + Production vendue                                 | 1 430 517                   | 99.47   | 1 472 776                     | 100.47  | 1 356 447                     | 101.10  |
| + Production stockée ou déstockage                  | 7 605                       | 0.53    | 6 955                         | 0.47    | 14 710                        | 1.10    |
| + Production immobilisée                            |                             |         |                               |         |                               |         |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                     | 1 438 121                   | 100.00  | 1 465 821                     | 100.00  | 1 341 737                     | 100.00  |
| - Matières premières, approvisionnements consommés  | 121 320                     | 8.44    | 110 577                       | 7.54    | 155 324                       | 11.58   |
| - Sous traitance directe                            | 10 954                      | 0.76    | 22 326                        | 1.52    | 48 014                        | 3.58    |
| <b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>                    | 1 305 848                   | 90.80   | 1 332 919                     | 90.93   | 1 138 399                     | 84.85   |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>                          | 1 305 848                   | 90.80   | 1 332 919                     | 90.93   | 1 138 399                     | 84.85   |
| - Autres achats + charges externes                  | 768 832                     | 53.46   | 739 138                       | 50.42   | 673 637                       | 50.21   |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                               | 537 015                     | 37.34   | 593 781                       | 40.51   | 464 761                       | 34.64   |
| + Subventions d'exploitation                        | 326 189                     | 22.68   | 383 318                       | 26.15   | 392 834                       | 29.28   |
| - Impôts, taxes et versements assimilés             | 28 836                      | 2.01    | 29 650                        | 2.02    | 21 007                        | 1.57    |
| - Salaires personnel et Intérim                     | 659 156                     | 45.83   | 588 817                       | 40.17   | 721 769                       | 53.79   |
| - Charges sociales personnel                        | 215 860                     | 15.01   | 222 637                       | 15.19   | 251 700                       | 18.76   |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                 | 40 648                      | 2.83    | 135 995                       | 9.28    | 136 881                       | 10.20   |
| + Autres produits de gestion courante               | 644                         | 0.04    | 1 543                         | 0.11    | 903                           | 0.07    |
| - Autres charges de gestion courante                | 43                          |         | 1 123                         | 0.08    | 14 544                        | 1.08    |
| + Reprises amortissements provisions                | 5 000                       | 0.35    |                               |         | 14 157                        | 1.06    |
| - Dotations aux amortissements                      | 104 164                     | 7.24    | 97 910                        | 6.68    | 89 823                        | 6.69    |
| - Dotations aux provisions                          | 23 714                      | 1.65    | 5 000                         | 0.34    |                               |         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                      | 162 926                     | 11.33   | 33 505                        | 2.29    | 226 188                       | 16.86   |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun |                             |         |                               |         |                               |         |
| + Produits financiers                               | 463                         | 0.03    | 181                           | 0.01    | 821                           | 0.06    |
| - Charges financières                               | 5 126                       | 0.36    | 8 620                         | 0.59    | 4 258                         | 0.32    |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                             | 167 589                     | 11.65   | 25 066                        | 1.71    | 229 625                       | 17.11   |
| + Produits exceptionnels                            | 95 898                      | 6.67    | 34 893                        | 2.38    | 30 082                        | 2.24    |
| - Charges exceptionnelles                           | 13 514                      | 0.94    | 19 870                        | 1.36    | 71 921                        | 5.36    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                        | 82 383                      | 5.73    | 15 024                        | 1.02    | 41 839                        | 3.12    |
| - Impôt sur les bénéfices                           | 2 901                       | 0.20    | 17 928                        | 1.22    | 59 558                        | 4.44    |
| - Participation des salariés                        |                             |         |                               |         |                               |         |
| <b>RESULTAT NET</b>                                 | 82 304                      | 5.72    | 58 018                        | 3.96    | 211 906                       | 15.79   |

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|  | Exercice N<br>31/12/2018 12 | %<br>CA | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | %<br>CA | Exercice N-2<br>31/12/2016 12 | %<br>CA |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|
| <b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>       | 1 438 121                   | 100.00  | 1 465 821                     | 100.00  | 1 341 737                     | 100.00  |
| PRODUCTION VENDUE                                | 1 430 517                   | 99.47   | 1 472 776                     | 100.47  | 1 356 447                     | 101.10  |
| 70110000 VENTES PRODUITS FINIS À 20%             | 725                         | 0.05    |                               |         | 398                           | 0.03    |
| 70111000 REFACT À L IDENTIQUE 20%                | 389                         | 0.03    | 1 553                         | 0.11    | 1 747                         | 0.13    |
| 70120000 VENTES PRODUITS FINIS 5.5               | 102 593                     | 7.13    | 276 004                       | 18.83   | 278 474                       | 20.75   |
| 70121000 REFACT A L' IDENTIQUE À 5.5%            | 76                          | 0.01    | 1 197                         | 0.08    | 3 706                         | 0.28    |
| 70130000 VENTE PRODUITS FINIS 20%                | 218                         | 0.02    |                               |         | 1 569                         | 0.12    |
| 70140000 VENTE PRODUITS FINIS EXO                | 789                         | 0.05    |                               |         | 112                           | 0.01    |
| 70170000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 5.5%           | 118 604                     | 8.25    | 58 722                        | 4.01    | 50 301                        | 3.75    |
| 70170200 VENTES MP 20%                           |                             |         |                               |         | 3 224                         | 0.24    |
| 70171000 VENTE MATIÈRES PREMIÈRES 10%            | 3 983                       | 0.28    | 2 277                         | 0.16    | 838                           | 0.06    |
| 70172000 VENTES MP 20%                           | 32 620                      | 2.27    |                               |         |                               |         |
| 70173000 VENTES MP 20%                           |                             |         | 4 750                         | 0.32    |                               |         |
| 70600600 PRESTATIONS EXONÉRÉES - INTRA           | 29 106                      | 2.02    |                               |         |                               |         |
| 70602000 PRESTATIONS EXONÉRÉES                   |                             |         | 70 691                        | 4.82    | 26 883                        | 2.00    |
| 70605000 PRESTATIONS EXONÉRÉES                   | 7 018                       | 0.49    |                               |         |                               |         |
| 70605100 REFACTUR A L'IDENTIQUE 20%              |                             |         | 276                           | 0.02    | 12 831                        | 0.96    |
| 70610000 PRESTATIONS SERVICE À 19.60 %           |                             |         |                               |         | 536                           | 0.04    |
| 70611000 PRESTATIONS SERVICES À 5.5%             | 706 641                     | 49.14   | 679 736                       | 46.37   | 716 332                       | 53.39   |
| 70613000 PRESTATIONS SERVICES À 20%              | 395 339                     | 27.49   | 345 227                       | 23.55   | 238 930                       | 17.81   |
| 70815000 COTISATIONS/ADHÉSIONS EXO               | 13 450                      | 0.94    | 8 500                         | 0.58    | 14 000                        | 1.04    |
| 70815100 COTISATION/ADHÉSION EXO INTRA           | 250                         | 0.02    |                               |         |                               |         |
| 70840100 VENTES DIVERSES PF A 20%                | 1 216                       | 0.08    | 4 138                         | 0.28    | 2 403                         | 0.18    |
| 70840200 VENTES DIVERSES PF A 10%                |                             |         | 30                            | 0.00    | 135                           | 0.01    |
| 70840300 VENTES DIVERSES PF TVA 0%               | 767                         | 0.05    | 26 801                        | 1.83    | 27                            | 0.00    |
| 70840400 REFACTURATION IDENTIQUE 20%             | 8 068                       | 0.56    | 1 540                         | 0.11    |                               |         |
| 70840500 REFACTURATION IDENTIQUE 10%             |                             |         | 353                           | 0.02    |                               |         |
| 70840600 VENTES DIVERSES EXO - INTRA             | 1 307                       | 0.09    |                               |         |                               |         |
| 70850000 REFACT DE TRANSPORTS 20%                | 7 358                       | 0.51    | 481                           | 0.03    | 4 001                         | 0.30    |
| PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE                 | 7 605                       | 0.53    | 6 955                         | 0.47    | 14 710                        | 1.10    |
| 71331000 VARIATION STOCKS IF                     | 17 751                      | 1.23    | 11 522                        | 0.79    | 2 394                         | 0.18    |
| 71351000 VARIATION STOCK PF SI                   | 25 356                      | 1.76    | 18 477                        | 1.26    | 12 316                        | 0.92    |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                  | 1 438 121                   | 100.00  | 1 465 821                     | 100.00  | 1 341 737                     | 100.00  |
| MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES | 121 320                     | 8.44    | 110 577                       | 7.54    | 155 324                       | 11.58   |
| 60110000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES SI             | 31 308                      | 2.18    | 57 120                        | 3.90    | 121 129                       | 9.03    |
| 60110100 ACHATS MP 5.5%                          | 42 546                      | 2.96    | 36 843                        | 2.51    |                               |         |
| 60120000 ACHAT MATIÈRES PREMIÈRES                |                             |         | 900                           | 0.06    | 5 931                         | 0.44    |
| 60130000 ACHATS MP MAPEX                         | 4 042                       | 0.28    | 2 652                         | 0.18    | 430                           | 0.03    |
| 60210000 AIR LIQUIDE                             |                             |         |                               |         | 425                           | 0.03    |
| 60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES                | 6 272                       | 0.44    | 3 801                         | 0.26    | 6 606                         | 0.49    |
| 60260000 ACHATS EMBALLAGES                       | 28 201                      | 1.96    | 15 737                        | 1.07    | 17 511                        | 1.31    |
| 60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREM. SI            | 10 262                      | 0.71    | 9 327                         | 0.64    | 5 688                         | 0.42    |
| 60360000 VARIATION STOCKS EMBALLAG               | 4 081                       | 0.28    | 2 548                         | 0.17    | 2 683                         | 0.20    |
| 60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT               | 2 769                       | 0.19    | 304                           | 0.02    | 288                           | 0.02    |
| SOUS TRAITANCE DIRECTE                           | 10 954                      | 0.76    | 22 326                        | 1.52    | 48 014                        | 3.58    |
| 60410000 PRESTATIONS DE SERVICE                  | 10 954                      | 0.76    | 22 326                        | 1.52    | 48 014                        | 3.58    |

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|   | Exercice N<br>31/12/2018 12 | %<br>CA | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | %<br>CA | Exercice N-2<br>31/12/2016 12 | %<br>CA |
|---|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|-------------------------------|---------|
| <b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>        | 1 305 848                   | 90.80   | 1 332 919                     | 90.93   | 1 138 399                     | 84.85   |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>              | 1 305 848                   | 90.80   | 1 332 919                     | 90.93   | 1 138 399                     | 84.85   |
| <b>AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES</b> | 768 832                     | 53.46   | 739 138                       | 50.42   | 673 637                       | 50.21   |
| 60610000 EAU                            | 28 736                      | 2.00    | 45 587                        | 3.11    | 27 347                        | 2.04    |
| 60611000 ELECTRICITÉ                    | 81 812                      | 5.69    | 83 050                        | 5.67    | 71 697                        | 5.34    |
| 60612000 GAZ                            | 42 442                      | 2.95    | 41 706                        | 2.85    | 49 903                        | 3.72    |
| 60620000 CARBURANTS, LUBRIFIANTS        | 6 183                       | 0.43    | 5 622                         | 0.38    | 4 253                         | 0.32    |
| 60630000 FOURN ENTRETIEN ET D'ÉQUIPEME  | 22 766                      | 1.58    | 24 526                        | 1.67    | 17 984                        | 1.34    |
| 60631000 PETITS OUTILLAGES ET PETITS ÉQ | 7 596                       | 0.53    | 7 182                         | 0.49    | 5 847                         | 0.44    |
| 60635000 VETEMENTS DE TRAVAIL           | 1 243                       | 0.09    | 1 029                         | 0.07    | 600                           | 0.04    |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES    | 6 958                       | 0.48    | 9 534                         | 0.65    | 6 800                         | 0.51    |
| 61110000 SOUS-TRAITANCE ANALYSES        | 36 374                      | 2.53    | 55 393                        | 3.78    | 33 375                        | 2.49    |
| 61120000 SOUS-TRAITANCE TECHNIQUE       | 35 856                      | 2.49    | 2 540                         | 0.17    |                               |         |
| 61140000 SOUS TRAITANCE ETUDES          | 25 393                      | 1.77    | 55 011                        | 3.75    | 18 188                        | 1.36    |
| 61180000 SOUS-TRAIT TRAITEMENT DES DÉCH | 9 533                       | 0.66    | 10 839                        | 0.74    | 12 044                        | 0.90    |
| 61230000 LOCATION COPIEUR KONIKA        | 6 538                       | 0.45    | 4 708                         | 0.32    | 3 485                         | 0.26    |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIÈRE           | 91 328                      | 6.35    | 90 000                        | 6.14    | 75 862                        | 5.65    |
| 61351000 LOCATION MATÉRIEL DIVERS       | 33 183                      | 2.31    | 25 132                        | 1.71    | 32 439                        | 2.42    |
| 61352000 LOCATION MATÉRIEL DE TRANSPORT | 13 239                      | 0.92    | 12 613                        | 0.86    | 9 812                         | 0.73    |
| 61353000 LOCATION OPERCULEUSE MULTIVAC  | 29 417                      | 2.05    | 9 806                         | 0.67    |                               |         |
| 61354000 LOC. MAT. INFORMATIQUE GRENKE  | 14 980                      | 1.04    | 16 059                        | 1.10    |                               |         |
| 61355000 LOCATION LOGICIEL              | 387                         | 0.03    |                               |         |                               |         |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP | 18 995                      | 1.32    | 19 049                        | 1.30    | 19 133                        | 1.43    |
| 61520000 ENTRETIEN LOCAUX ET TERRAIN    | 15 828                      | 1.10    | 9 693                         | 0.66    | 12 592                        | 0.94    |
| 61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL MOBILIER    | 52 310                      | 3.64    | 47 404                        | 3.23    | 64 131                        | 4.78    |
| 61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL DE TRANSPOR | 3 556                       | 0.25    | 150                           | 0.01    | 6 253                         | 0.47    |
| 61560000 MAINTENANCE TECHNIQUE          | 38 072                      | 2.65    | 34 994                        | 2.39    | 32 941                        | 2.46    |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE             | 30 945                      | 2.15    | 29 241                        | 1.99    | 43 813                        | 3.27    |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE         | 2 087                       | 0.15    | 372                           | 0.03    | 568                           | 0.04    |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE        | 2 609                       | 0.18    | 1 439                         | 0.10    | 1 946                         | 0.15    |
| 61840000 SITE INTERNET                  |                             |         | 5 828                         | 0.40    |                               |         |
| 61850000 FRAIS COLLOQUES, SÉMINAIRES    | 695                         | 0.05    | 698                           | 0.05    | 3 649                         | 0.27    |
| 62220000 COMMISSIONS & COURTAGES VENTES | 2 600                       | 0.18    |                               |         |                               |         |
| 62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE    | 7 583                       | 0.53    | 7 274                         | 0.50    | 7 344                         | 0.55    |
| 62262000 HONORAIRES CAC                 | 7 755                       | 0.54    | 7 995                         | 0.55    | 7 875                         | 0.59    |
| 62263000 HONORAIRES DIVERS              | 7 216                       | 0.50    | 10 773                        | 0.73    | 20 931                        | 1.56    |
| 62265000 HONORAIRES BREVETS             |                             |         |                               |         | 4 638                         | 0.35    |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU | 85                          | 0.01    | 333                           | 0.02    | 263                           | 0.02    |
| 62310000 PUBLICITÉ : ANNONCES ET INSERT | 11 014                      | 0.77    | 400                           | 0.03    | 2 653                         | 0.20    |
| 62330000 FOIRES, EXPOSITIONS, SALONS    | 6 043                       | 0.42    | 5 385                         | 0.37    | 11 522                        | 0.86    |
| 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE         | 134                         | 0.01    | 1 764                         | 0.12    | 1 161                         | 0.09    |
| 62360000 CATALOGUES IMPRIMES            |                             |         | 1 597                         | 0.11    | 1 702                         | 0.13    |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA | 80                          | 0.01    | 50                            | 0.00    | 209                           | 0.02    |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS          | 10 866                      | 0.76    | 6 391                         | 0.44    | 6 687                         | 0.50    |
| 62420000 TRANSPORTS SUR VENTES          | 4 383                       | 0.30    | 5 617                         | 0.38    | 3 530                         | 0.26    |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS        | 17 733                      | 1.23    | 12 106                        | 0.83    | 23 485                        | 1.75    |
| 62570000 MISSIONS ET RÉCEPTIONS         | 3 663                       | 0.25    | 3 337                         | 0.23    | 5 308                         | 0.40    |
| 62610000 FRAIS POSTAUX                  | 2 773                       | 0.19    | 8 167                         | 0.56    | 2 908                         | 0.22    |
| 62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS    | 3 172                       | 0.22    | 1 929                         | 0.13    | 5 268                         | 0.39    |
| 62621000 MOBILES                        | 3 811                       | 0.26    | 7 693                         | 0.52    | 4 299                         | 0.32    |
| 62622000 ORANGE INTERNET                | 8 491                       | 0.59    | 8 380                         | 0.57    | 2 969                         | 0.22    |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.   | 1 375                       | 0.10    | 501                           | 0.03    | 1 431                         | 0.11    |
| 62710000 FRAIS SEADRYER- BPI            | 5 871                       | 0.41    |                               |         |                               |         |

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|  | Exercice N<br>31/12/2018 12 | %<br>CA      | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | %<br>CA      | Exercice N-2<br>31/12/2016 12 | %<br>CA      |
|--|-----------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| 62810000 COTISATIONS                         | 4 299                       | 0.30         | 4 002                         | 0.27         | 5 087                         | 0.38         |
| 62840000 COTISATIONS DIVERSES                | 825                         | 0.06         |                               |              | 150                           | 0.01         |
| 79110000 RBT FORMATIONS 20%                  |                             |              | 935                           | 0.06         | 446                           | 0.03         |
| 79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE             |                             |              | 2 826                         | 0.19         |                               |              |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                        | <b>537 015</b>              | <b>37.34</b> | <b>593 781</b>                | <b>40.51</b> | <b>464 761</b>                | <b>34.64</b> |
| <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>            | <b>326 189</b>              | <b>22.68</b> | <b>383 318</b>                | <b>26.15</b> | <b>392 834</b>                | <b>29.28</b> |
| 74101000 MIG / C.GENERAL DEPART.56           |                             |              |                               |              | 87 500                        | 6.52         |
| 74102000 MIG/ CAP LORIENT                    | 87 500                      | 6.08         | 87 500                        | 5.97         | 87 500                        | 6.52         |
| 74103000 MIG/C. REGIONAL R.BRETAGNE          | 157 500                     | 10.95        | 157 500                       | 10.74        | 157 500                       | 11.74        |
| 74114100 SEAFOOD TOMORROW                    | 48 555                      | 3.38         | 3 718                         | 0.25         |                               |              |
| 74115000 PROJET MAXVA                        |                             |              | 48 572                        | 3.31         | 58 655                        | 4.37         |
| 74115100 BREIZFISH                           | 11 120                      | 0.77         | 86 027                        | 5.87         |                               |              |
| 74115200 DREAM                               | 12 386                      | 0.86         |                               |              |                               |              |
| 74115300 MARINEOSS                           | 18 259                      | 1.27         |                               |              |                               |              |
| 74115400 SENSAS                              | 13 110                      | 0.91         |                               |              |                               |              |
| 74120000 SUBVENTION SENS'ALG                 |                             |              |                               |              | 1 679                         | 0.13         |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b> | <b>28 836</b>               | <b>2.01</b>  | <b>29 650</b>                 | <b>2.02</b>  | <b>21 007</b>                 | <b>1.57</b>  |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE                | 3 908                       | 0.27         | 3 746                         | 0.26         | 4 538                         | 0.34         |
| 63330000 FORMATION CONTINUE                  | 6 291                       | 0.44         | 7 613                         | 0.52         | 6 951                         | 0.52         |
| 63330100 FORMATION DES SALARIES              | 8 838                       | 0.61         | 7 825                         | 0.53         | 231                           | 0.02         |
| 63330200 ADESATT                             | 114                         | 0.01         |                               |              |                               |              |
| 63511000 CVAE                                | 258                         | 0.02         | 1 444                         | 0.10         | 1 178                         | 0.09         |
| 63511100 COTIS.FONCIERE DES ENTREPRIS        | 8 047                       | 0.56         | 8 020                         | 0.55         | 8 038                         | 0.60         |
| 63514000 TAXE VEHICULE SOCIETES              | 863                         | 0.06         |                               |              |                               |              |
| 63540000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET DE T      | 518                         | 0.04         | 156                           | 0.01         |                               |              |
| 63780000 TAXES DIVERSES                      |                             |              | 846                           | 0.06         | 70                            | 0.01         |
| <b>SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM</b>      | <b>659 156</b>              | <b>45.83</b> | <b>588 817</b>                | <b>40.17</b> | <b>721 769</b>                | <b>53.79</b> |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE               | 92 285                      | 6.42         | 76 778                        | 5.24         | 8 705                         | 0.65         |
| 62110100 CONTRATS TEMPS PARTAGES             |                             |              | 2 685                         | 0.18         | 64 793                        | 4.83         |
| 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS             | 571 380                     | 39.73        | 561 290                       | 38.29        | 672 294                       | 50.11        |
| 64111000 INDEMNITES DE STAGE                 | 394                         | 0.03         | 2 261                         | 0.15         | 13 316                        | 0.99         |
| 64120000 VAR PROV CONGES PAYES               | 9 410                       | 0.65         | 2 636                         | 0.18         | 7 012                         | 0.52         |
| 64130000 PROV POUR PRIMES                    | 1 176                       | 0.08         | 2 000                         | 0.14         | 9 900                         | 0.74         |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS      | 3 599                       | 0.25         | 3 624                         | 0.25         | 3 535                         | 0.26         |
| 79180100 IJ PREVOYANCE                       | 2 100                       | 0.15         | 345                           | 0.02         | 7 228                         | 0.54         |
| 79181000 AIDES A L'EMPLOI                    |                             |              | 119                           | 0.01         | 4 850                         | 0.36         |
| 79182000 IJ                                  | 2 917                       | 0.20         | 3 485                         | 0.24         | 293                           | 0.02         |
| 79184000 AV. EN NATURE                       | 2 699                       | 0.19         | 3 624                         | 0.25         | 3 535                         | 0.26         |
| 79185000 REFACTURATION ACTFOOD 20%           | 14 854                      | 1.03         | 55 122                        | 3.76         |                               |              |
| 79185100 REFACT ACTFOOD (PROV SANS TVA)      |                             |              |                               |              | 8 056                         | 0.60         |
| <b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>         | <b>215 860</b>              | <b>15.01</b> | <b>222 637</b>                | <b>15.19</b> | <b>251 700</b>                | <b>18.76</b> |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF ET POLE EMP      | 163 252                     | 11.35        | 170 566                       | 11.64        | 188 778                       | 14.07        |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES           | 12 447                      | 0.87         | 10 717                        | 0.73         | 13 957                        | 1.04         |
| 64525000 PREVOYANCE VAUBAN                   | 7 458                       | 0.52         | 7 090                         | 0.48         | 7 925                         | 0.59         |
| 64530000 COTIS CAISSE RETRAITE ARCCO/IR      | 39 110                      | 2.72         | 28 962                        | 1.98         | 34 503                        | 2.57         |
| 64535000 COTISATION RETRAITE AGIRC           |                             |              | 11 469                        | 0.78         | 15 218                        | 1.13         |
| 64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES            | 927                         | 0.06         | 1 599                         | 0.11         | 2 340                         | 0.17         |
| 64590000 CH SOC S/PRIMES A VERSER            | 579                         | 0.04         | 901                           | 0.06         | 4 500                         | 0.34         |
| 64700000 TICKETS RESTAURANTS                 | 15 286                      | 1.06         | 15 962                        | 1.09         | 19 619                        | 1.46         |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE      | 2 370                       | 0.16         | 2 394                         | 0.16         | 2 368                         | 0.18         |

**DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

|   | Exercice N<br>31/12/2018 12 | %<br>CA      | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 | %<br>CA     | Exercice N-2<br>31/12/2016 12 | %<br>CA      |
|---|-----------------------------|--------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|
| 64890000 AUTRES CHARGES DE PERS           | 3 602                       | 0.25         | 2 118                         | 0.14        | 3 246                         | 0.24         |
| 64900000 CICE                             | 28 014                      | 1.95         | 29 140                        | 1.99        | 31 753                        | 2.37         |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>       | <b>40 648</b>               | <b>2.83</b>  | <b>135 995</b>                | <b>9.28</b> | <b>136 881</b>                | <b>10.20</b> |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE       | 644                         | 0.04         | 1 543                         | 0.11        | 903                           | 0.07         |
| 75800000 AUTRES PRODUITS                  | 644                         | 0.04         | 1 543                         | 0.11        | 903                           | 0.07         |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE        | 43                          |              | 1 123                         | 0.08        | 14 544                        | 1.08         |
| 65420000 CREANCES IRRECOUVRABLES 20%      |                             |              |                               |             | 12 185                        | 0.91         |
| 65450000 CREANCES IRRECOUVRABLES 5.5%     |                             |              |                               |             | 1 974                         | 0.15         |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO   | 43                          | 0.00         | 1 123                         | 0.08        | 386                           | 0.03         |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 5 000                       | 0.35         |                               |             | 14 157                        | 1.06         |
| 78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX    | 5 000                       | 0.35         |                               |             | 14 157                        | 1.06         |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS              | 104 164                     | 7.24         | 97 910                        | 6.68        | 89 823                        | 6.69         |
| 68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMM        | 104 164                     | 7.24         | 97 910                        | 6.68        | 89 823                        | 6.69         |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                  | 23 714                      | 1.65         | 5 000                         | 0.34        |                               |              |
| 68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES           | 23 714                      | 1.65         | 5 000                         | 0.34        |                               |              |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>            | <b>162 926</b>              | <b>11.33</b> | <b>33 505</b>                 | <b>2.29</b> | <b>226 188</b>                | <b>16.86</b> |
| PRODUITS FINANCIERS                       | 463                         | 0.03         | 181                           | 0.01        | 821                           | 0.06         |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS       | 463                         | 0.03         | 181                           | 0.01        | 821                           | 0.06         |
| CHARGES FINANCIERES                       | 5 126                       | 0.36         | 8 620                         | 0.59        | 4 258                         | 0.32         |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE   | 2 333                       | 0.16         | 5 295                         | 0.36        | 4 258                         | 0.32         |
| 66500000 ESCOMPTE ACCORDÉ                 | 2 793                       | 0.19         | 3 325                         | 0.23        |                               |              |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                   | <b>167 589</b>              | <b>11.65</b> | <b>25 066</b>                 | <b>1.71</b> | <b>229 625</b>                | <b>17.11</b> |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                    | 95 898                      | 6.67         | 34 893                        | 2.38        | 30 082                        | 2.24         |
| 77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS    |                             |              | 6 140                         | 0.42        |                               |              |
| 77181000 PROD EXCEPTIO DIVERS TVA 20%     |                             |              | 4 387                         | 0.30        |                               |              |
| 77500000 PRODUITS CESSION IMMO TVA 20%    | 84 297                      | 5.86         | 3 500                         | 0.24        | 4 700                         | 0.35         |
| 77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT   | 11 601                      | 0.81         | 20 866                        | 1.42        | 25 382                        | 1.89         |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                   | 13 514                      | 0.94         | 19 870                        | 1.36        | 71 921                        | 5.36         |
| 67120000 PENALITES AMENDES                | 450                         | 0.03         | 689                           | 0.05        |                               |              |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/GESTION     |                             |              | 9 610                         | 0.66        | 61 802                        | 4.61         |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU   | 13 064                      | 0.91         | 9 571                         | 0.65        | 10 119                        | 0.75         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>              | <b>82 383</b>               | <b>5.73</b>  | <b>15 024</b>                 | <b>1.02</b> | <b>41 839</b>                 | <b>3.12</b>  |
| IMPOT SUR LES BENEFICES                   | 2 901                       | 0.20         | 17 928                        | 1.22        | 59 558                        | 4.44         |
| 69592000 CREDIT IMPOT RECHERCHE           | 2 901                       | 0.20         | 17 928                        | 1.22        | 59 558                        | 4.44         |
| <b>RESULTAT NET</b>                       | <b>82 304</b>               | <b>5.72</b>  | <b>58 018</b>                 | <b>3.96</b> | <b>211 906</b>                | <b>15.79</b> |

**DU RESULTAT A LA TRESORERIE**

|  | <b>Exercice N</b><br>31/12/2018 12 | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2017 12 |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>                    | 82 304                             | 58 018                               |
| <b>± Non flux d'exploitation</b>                 |                                    |                                      |
| Dotations aux amortissements et provisions       | 104 164                            | 97 910                               |
| Reprises sur amortissements et provisions        | 8 267                              | 73 544                               |
| Plus ou moins-values sur cession d'actif         | 84 297                             | 3 500                                |
| Subventions d'investissements virées au résultat | 11 601                             | 20 866                               |
| <b>= Capacité d'autofinancement</b>              | 74 038                             | 131 562                              |
| <b>- Prélèvements</b>                            |                                    |                                      |
| <b>= Autofinancement disponible</b>              | 74 038                             | 131 562                              |
| <b>+ Variation du B.F.R.</b>                     | 298 880                            | 367 163                              |
| <b>= Trésorerie d'exploitation</b>               | 372 918                            | 235 601                              |
| <b>+ Ressources</b>                              |                                    |                                      |
| Cessions d'immobilisations                       | 84 297                             | 3 500                                |
| Augmentation des capitaux propres                |                                    |                                      |
| Augmentations des comptes courants d'associés    | 250 747                            | 935 043                              |
| Augmentations des dettes financières             | 600 000                            | 600 000                              |
| Subventions reçues                               |                                    |                                      |
| <b>- Emplois</b>                                 |                                    |                                      |
| Acquisitions d'immobilisations                   | 486 452                            | 110 528                              |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                                    |                                      |
| Réduction des capitaux propres                   | 518 792                            | 150 223                              |
| Dividendes                                       |                                    |                                      |
| Remboursements des comptes courants d'associés   |                                    |                                      |
| Remboursements des dettes financières            | 32 340                             | 39 694                               |
| <b>= Variation de trésorerie</b>                 | 43 333                             | 217 677                              |
| <b>+ Trésorerie initiale</b>                     | 327 932                            | 110 255                              |
| <b>TRESORERIE FINALE</b>                         | 371 265                            | 327 932                              |

**EQUILIBRE FINANCIER**

|  | Exercice N |           | Exercice N-1 |           | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
|  | 31/12/2018 | 12 Nbj CA | 31/12/2017   | 12 Nbj CA | Euros         | %      |
| <b>FONDS DE ROULEMENT</b>                  |            |           |              |           |               |        |
| Capital et réserves                        | 111 732    | 27.97     | 53 714       | 13.19     | 58 018        | 108.01 |
| Résultat de l'exercice                     | 82 304     | 20.60     | 58 018       | 14.25     | 140 323       | 241.86 |
| Provisions réglementées et subventions     | 1 231 159  | 308.19    | 642 760      | 157.86    | 588 399       | 91.54  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                    | 1 260 586  | 315.56    | 754 492      | 185.30    | 506 094       | 67.08  |
| Provisions pour risques et charges         |            |           |              |           |               |        |
| Emprunts et dettes assimilées              | 483 600    | 121.06    | 265 193      | 65.13     | 218 407       | 82.36  |
| Groupes et associés                        |            |           |              |           |               |        |
| <b>CAPITAUX PERMANENTS</b>                 | 1 744 186  | 436.62    | 1 019 685    | 250.43    | 724 501       | 71.05  |
| Actif net immobilisé                       | 721 062    | 180.50    | 338 775      | 83.20     | 382 288       | 112.84 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices |            |           |              |           |               |        |
| <b>FONDS DE ROULEMENT</b>                  | 1 023 124  | 256.12    | 680 910      | 167.23    | 342 214       | 50.26  |
| <b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>       |            |           |              |           |               |        |
| Stocks et en cours                         | 56 573     | 14.16     | 55 150       | 13.54     | 1 423         | 2.58   |
| Créances clients et comptes rattachés      | 279 954    | 70.08     | 426 448      | 104.73    | 146 494       | 34.35  |
| Autres créances                            | 1 255 401  | 314.26    | 786 878      | 193.25    | 468 522       | 59.54  |
| Comptes de régularisation                  | 30 587     | 7.66      | 42 865       | 10.53     | 12 279        | 28.64  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                     | 1 622 515  | 406.16    | 1 311 342    | 322.06    | 311 173       | 23.73  |
| Fournisseurs et comptes rattachés          | 333 135    | 83.39     | 261 046      | 64.11     | 72 088        | 27.62  |
| Autres dettes                              | 427 456    | 107.00    | 438 696      | 107.74    | 11 240        | 2.56   |
| Comptes de régularisation                  | 210 066    | 52.59     | 258 621      | 63.52     | 48 555        | 18.77  |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>               | 970 656    | 242.98    | 958 363      | 235.37    | 12 293        | 1.28   |
| <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>        | 651 859    | 163.18    | 352 978      | 86.69     | 298 880       | 84.67  |
| Disponibilités                             | 396 799    | 99.33     | 327 932      | 80.54     | 68 867        | 21.00  |
| Concours bancaires courants                | 25 534     | 6.39      |              |           | 25 534        |        |
| <b>TRESORERIE NETTE</b>                    | 371 265    | 92.94     | 327 932      | 80.54     | 43 333        | 13.21  |

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

|   | Exercice N<br>31/12/2018 12 | Exercice N-1<br>31/12/2017 12 |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>RESSOURCES DURABLES</b>  |                             |                               |
| Résultat net comptable  | 82 304                      | 58 018                        |
| Dotations aux amortissements et provisions  | 104 164                     | 97 910                        |
| Reprises sur amortissements et provisions   |                             |                               |
| Plus ou moins-values sur cession d'actif  | 84 297                      | 3 500                         |
| Subventions d'investissements virées au résultat  | 11 601                      | 20 866                        |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>   | <b>74 038</b>               | <b>131 562</b>                |
| Prélèvements  |                             |                               |
| <b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>   | <b>74 038</b>               | <b>131 562</b>                |
| Cessions d'immobilisations  | 84 297                      | 3 500                         |
| Augmentation des capitaux propres   |                             |                               |
| Augmentation des comptes courants d'associés  |                             |                               |
| Augmentation des dettes financières   | 250 747                     |                               |
| Subventions reçues  | 600 000                     | 600 000                       |
| <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>   | <b>861 006</b>              | <b>735 062</b>                |
| <b>EMPLOIS FIXES</b>  |                             |                               |
| Acquisitions d'immobilisations  | 486 452                     | 110 528                       |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices  |                             |                               |
| Réduction des capitaux propres  |                             |                               |
| Dividendes  |                             |                               |
| Remboursements des comptes courants d'associés  |                             |                               |
| Remboursements des dettes financières   | 32 340                      | 39 694                        |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>  | <b>518 792</b>              | <b>150 223</b>                |
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b><br><b>Ressource nette (+) ou emploi net (-)</b> | <b>342 214</b>              | <b>584 840</b>                |

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

|  | Variations<br>N - (N-1) |    | Variations<br>(N-1) - (N-2) |    |
|--|-------------------------|----|-----------------------------|----|
|  | 31/12/2018              | 12 | 31/12/2017                  | 12 |
| <b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>                   |                         |    |                             |    |
| Stocks et en cours                                       | 1 423                   |    | 176                         |    |
| Clients et comptes rattachés                             | 146 494                 |    | 193 066                     |    |
| Autres créances  | 468 522                 |    | 500 561                     |    |
| Comptes de régularisation                                | 12 279                  |    | 6 431                       |    |
| <b>VARIATION</b>   | <b>311 173</b>          |    | <b>699 882</b>              |    |
| <b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>             |                         |    |                             |    |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 72 088                  |    | 115 015                     |    |
| Autres dettes  | 11 240                  |    | 40 917                      |    |
| Comptes de régularisation                                | 48 555                  |    | 258 621                     |    |
| <b>VARIATION</b>   | <b>12 293</b>           |    | <b>332 720</b>              |    |
| <b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>        | <b>298 880</b>          |    | <b>367 163</b>              |    |
| <b>VARIATION TRESORERIE</b>                              |                         |    |                             |    |
| Disponibilités   | 68 867                  |    | 217 677                     |    |
| Concours bancaires courants                              | 25 534                  |    |                             |    |
| <b>VARIATION</b>   | <b>43 333</b>           |    | <b>217 677</b>              |    |
| <b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b> | <b>342 214</b>          |    | <b>584 840</b>              |    |
| <b>Emploi net (-) ou Ressource nette (+)</b>             |                         |    |                             |    |

ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS MER

2 RUE BATELIERE

56100 LORIENT

## **DOSSIER FISCAL**

### ***OUEST CONSEILS LORIENT***

*8-10 Rue du sous-marin Vénus*

*CS 60374*

*56323 LORIENT CEDEX*

*02 97 83 01 94*





# 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            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre   |          |            |          |                               |                                     |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case |          |            |          |                               |                                     |

| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE        |  |
|---|--|
| Désignation de la société:              | Adresse du siège social:               |
| ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUIT | 2 RUE BATELIERE                        |
| SIRET 3 4 3 8 7 3 2 9 5 0 0 0 2 0       | 56100 LORIENT                          |
| 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 | études techniques produits de la mer                                    |
|                    | 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 | 118 160 |
|  | 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<br>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<br>NIF               |

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

**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](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

|  |                               |
|--|-------------------------------|
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:  | Nom et adresse du conseil:    |
| OUEST CONSEILS LORIENT<br>8-10 Rue du sous-marin Vénus<br>CS 60374<br>56323 LORIENT CEDEX<br>Tél: 02 97 83 01 94 |                               |
| OGA/OMGA <input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)                 | Identité du déclarant:        |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:  | Date: _____ Lieu: LORIENT     |
|  | Qualité et nom du signataire: |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné  | Signature                     |

\* 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 »).

## ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

**H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES**

|  |   |  |               |
|--|---|--|---------------|
| Montant global brut des distributions (1) payées par la société elle-même  | a | 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             |
| Montant des revenus répartis (5)   |   |  | Total (a à h) |

**I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES**

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants ;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;<br>* 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, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. |   |  |   |  |   |
|--|-------------------|--|---|--|---|--|---|
|  |                   | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété 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 |   |
| 1  | 2                 | 3  | Indemnités forfaitaires.                                | Remboursements.  | Indemnités forfaitaires.  | Remboursements.  |   |
|  |                   |  | 4   | 5  | 6   | 7  | 8 |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |
|  |                   |  |   |  |   |  |   |

**J DIVERS**

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

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

**K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**

| REMUNERATIONS   |  | 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 |  |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)  |  | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice             |  |
|   |  | MVLT réalisée au cours de l'exercice                |  |
|   |  | MVLT restant à reporter                             |  |

**BILAN - ACTIF**

1

Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**  
 Adresse de l'entreprise **2 RUE BATELIERE** **56100 LORIENT** Durée de l'exercice précédent\* **12**

Numéro SIRET\* **34387329500020** Néant  \*

|  |                   |   |  | Exercice N clos le, <b>31/12/2018</b> |                  | N-1 <b>31/12/2017</b>     |    |  |
|--|-------------------|---|--|---------------------------------------|------------------|---------------------------|----|--|
|  |                   | Brut<br>1   | Amortissements, provisions<br>2                                | Net<br>3                              | Net<br>4         |                           |    |  |
| <b>Capital souscrit non appelé (I)</b> |                   |   |  |                                       |                  |                           |    |  |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES          | AA                |   |  |                                       |                  |                           |    |  |
|  | AB                | Frais d'établissement *   |  | AC                                    |                  |                           |    |  |
|  | CX                | Frais de développement *  |  | CQ                                    |                  |                           |    |  |
|  | AF                | 50 674  | AG   | 45 963                                | 4 711            | 8 690                     |    |  |
|  | AH                | Fonds commercial (1)  |  | AI                                    |                  |                           |    |  |
|  | AJ                | 3 460   | AK   | 3 460                                 |                  |                           |    |  |
|  | AL                | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             |  | AM                                    |                  |                           |    |  |
|  | AN                | Terrains  |  | AO                                    |                  |                           |    |  |
|  | AP                | 509 718   | AQ   | 501 690                               | 8 029            | 10 507                    |    |  |
|  | AR                | 3 496 201   | AS   | 3 247 834                             | 248 367          | 262 860                   |    |  |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES            | AT                | 169 637   | AU   | 158 849                               | 10 788           | 21 355                    |    |  |
|  | AV                | 416 100   | AW   | 416 100                               |                  | 2 295                     |    |  |
|  | AX                | Avances et acomptes   |  | AY                                    |                  |                           |    |  |
|  | CS                | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   |  | CT                                    |                  |                           |    |  |
|  | CU                | Autres participations   |  | CV                                    |                  |                           |    |  |
|  | BB                | Créances rattachées à des participations                          |  | BC                                    |                  |                           |    |  |
|  | BD                | Autres titres immobilisés   |  | BE                                    |                  |                           |    |  |
|  | BF                | Prêts   |  | BG                                    |                  |                           |    |  |
|  | BH                | 33 068  | BI   | 33 068                                |                  | 33 068                    |    |  |
|  | <b>TOTAL (II)</b> |   | <b>4 678 859</b>   | <b>3 957 796</b>                      | <b>721 062</b>   | <b>338 775</b>            |    |  |
| STOCKS *                               | BL                | 9 814   | BM   | 9 814                                 |                  | 15 995                    |    |  |
|  | BN                | 39 077  | BO   | 39 077                                |                  | 36 333                    |    |  |
|  | BP                | En cours de production de services                                |  | BQ                                    |                  |                           |    |  |
|  | BR                | 7 682   | BS   | 7 682                                 |                  | 2 821                     |    |  |
|  | BT                | Marchandises  |  | BU                                    |                  |                           |    |  |
|  | BV                | 25 720  | BW   | 25 720                                |                  |                           |    |  |
|  | BX                | 314 222   | BY   | 34 268                                | 279 954          | 426 448                   |    |  |
|  | BZ                | 1 229 681   | CA   | 1 229 681                             |                  | 786 878                   |    |  |
|  | CB                | Capital souscrit et appelé, non versé                             |  | CC                                    |                  |                           |    |  |
|  | CREANCES          | CD  | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) |                                       | CE               |                           |    |  |
| CF                                     |                   | 396 799   | CG   | 396 799                               | 327 932          |                           |    |  |
| CH                                     |                   | 30 587  | CI   | 30 587                                |                  | 42 865                    |    |  |
| <b>TOTAL (III)</b>                     |                   | <b>2 053 582</b>  | <b>34 268</b>  | <b>2 019 314</b>                      | <b>1 639 274</b> |                           |    |  |
| DIVERS                                 |                   | CJ  | Charges constatées d'avance (3)*                               |                                       | CK               |                           |    |  |
|  |                   | CW  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                       |                                       |                  |                           |    |  |
|  |                   | CM  | Primes de remboursement des obligations (V)                    |                                       |                  |                           |    |  |
|  |                   | CN  | Ecart de conversion actif* (VI)                                |                                       |                  |                           |    |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>          |                   | <b>6 732 440</b>  | <b>3 992 064</b>   | <b>2 740 376</b>                      | <b>1 978 048</b> |                           |    |  |
| Rechts : (1) Dont droit au bail        |                   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |  | CP                                    | 33 068           | (3) Part à plus d'un an : | CR |  |

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

Néant  \*

|  |  | Exercice N | Exercice N-1 |            |
|--|--|------------|--------------|------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)   | DA         |              |            |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...  | DB         |              |            |
|  | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )   | DC         |              |            |
|  | Réserve légale (3)   | DD         |              |            |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   | DE         |              |            |
|  | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )               | DF         |              |            |
|  | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )                 | DG         | 385 863      | 385 863    |
|  | Report à nouveau   | DH         | ( 274 131)   | ( 332 150) |
|  | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)   | DI         | ( 82 304)    | 58 018     |
|  | Subventions d'investissement   | DJ         | 1 231 159    | 642 760    |
|  | Provisions réglementées *  | DK         |              |            |
|  | <b>TOTAL (I)</b>   | DL         | 1 260 586    | 754 492    |
| <b>Autres fonds propres</b>  | Produit des émissions de titres participatifs  | DM         |              |            |
|  | Avances conditionnées  | DN         | 175 500      | 180 000    |
|  | <b>TOTAL (II)</b>  | DO         | 175 500      | 180 000    |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques  | DP         |              |            |
|  | Provisions pour charges  | DQ         |              |            |
|  | <b>TOTAL (III)</b>   | DR         |              |            |
| <b>DETTES (4)</b>  | Emprunts obligataires convertibles   | DS         |              |            |
|  | Autres emprunts obligataires   | DT         |              |            |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)   | DU         | 333 634      | 85 193     |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )   | DV         |              |            |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   | DW         |              |            |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | DX         | 163 215      | 261 046    |
|  | Dettes fiscales et sociales  | DY         | 248 155      | 204 941    |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | DZ         | 169 920      |            |
|  | Autres dettes  | EA         | 179 301      | 233 755    |
| <b>Compte régul.</b>   | EB   | 210 066    | 258 621      |            |
| <b>TOTAL (IV)</b>  | EC   | 1 304 290  | 1 043 556    |            |
| Ecart de conversion passif * (V)   | ED   |            |              |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>   | EE   | 2 740 376  | 1 978 048    |            |
| <b>RENOIS</b>  | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital   | IB         |              |            |
|  | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | IC         |              |            |
|  |  | ID         |              |            |
|  |  | IE         |              |            |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *   | EF         |              |            |
|  | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an  | EG         | 1 021 701    | 741 629    |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH   | 25 534     |              |            |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

Néant  \*

|   |   | Exercice N   |                                   |  |           | Exercice (N-1) |           |           |
|---|---|--|-----------------------------------|--|-----------|----------------|-----------|-----------|
|   |   | France   |                                   | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total          |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION   | Ventes de marchandises*   | FA   |                                   | FB   |           | FC             |           |           |
|   | Production vendue   | } biens*   | FD                                | 259 997  | FE        |                | FF        | 259 997   |
|   |   |  | } services*                       | FG   | 1 132 839 | FH             | 37 681    | FI        |
|   | Chiffres d'affaires nets*   | FJ   |                                   | 1 392 836                                      | FK        | 37 681         | FL        | 1 430 517 |
|   | Production stockée*   |  |                                   |  |           | FM             | 7 605     |           |
|   | Production immobilisée*   |  |                                   |  |           | FN             |           |           |
|   | Subventions d'exploitation  |  |                                   |  |           | FO             | 326 189   |           |
|   | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |  |                                   |  |           | FP             | 21 735    |           |
|   | Autres produits (1) (11)  |  |                                   |  |           | FQ             | 644       |           |
|   | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>  |  |                                   |  |           |                | FR        | 1 786 689 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |  |                                   |  |           | FS             |           |           |
|   | Variation de stock (marchandises)*  |  |                                   |  |           | FT             |           |           |
|   | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |  |                                   |  |           | FU             | 115 139   |           |
|   | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |  |                                   |  |           | FV             | 6 181     |           |
|   | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *   |  |                                   |  |           | FW             | 872 071   |           |
|   | Impôts, taxes et versements assimilés*  |  |                                   |  |           | FX             | 28 836    |           |
|   | Salaires et traitements*  |  |                                   |  |           | FY             | 583 606   |           |
|   | Charges sociales (10)   |  |                                   |  |           | FZ             | 215 860   |           |
|   | DOTATIONS D'EXPLOITATION  | Sur immobilisations                                | } - dotations aux amortissements* |  |           |                | GA        | 104 164   |
|   |   |  |                                   | } - dotations aux provisions                   |           |                |           | GB        |
|   |   | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                   |  |           |                | GC        | 23 714    |
|   |   | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                   |  |           | GD             |           |           |
|   | Autres charges (12)   |  |                                   |  |           | GE             | 43        |           |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                      |   |  |                                   |  |           | GF             | 1 949 615 |           |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |   |  |                                   |  |           | GG             | (162 926) |           |
| opérations en commun  | Bénéfice attribué ou perte transférée*  |  |                                   |  |           | GH             |           |           |
|   | Perte supportée ou bénéfice transféré*  |  |                                   |  |           | GI             |           |           |
| PRODUITS FINANCIERS   | Produits financiers de participations (5)   |  |                                   |  |           | GJ             |           |           |
|   | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |  |                                   |  |           | GK             |           |           |
|   | Autres intérêts et produits assimilés (5)   |  |                                   |  |           | GL             | 463       |           |
|   | Reprises sur provisions et transferts de charges  |  |                                   |  |           | GM             |           |           |
|   | Différences positives de change   |  |                                   |  |           | GN             |           |           |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |  |                                   |  |           | GO             |           |           |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |   |  |                                   |  |           | GP             | 463       |           |
| CHARGES FINANCIÈRES   | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |  |                                   |  |           | GQ             |           |           |
|   | Intérêts et charges assimilées (6)  |  |                                   |  |           | GR             | 5 126     |           |
|   | Différences négatives de change   |  |                                   |  |           | GS             |           |           |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |                                   |  |           | GT             |           |           |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |   |  |                                   |  |           | GU             | 5 126     |           |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |   |  |                                   |  |           | GV             | (4 662)   |           |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |   |  |                                   |  |           | GW             | (167 589) |           |

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

Néant  \*

|  |   | Exercice N  |  | Exercice N-1           |            |  |
|--|---|---|--|------------------------|------------|--|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion  | HA  |  |                        | 10 527     |  |
|  | Produits exceptionnels sur opérations en capital *  | HB  | 95 898   |                        | 24 366     |  |
|  | Reprises sur provisions et transferts de charges  | HC  |  |                        |            |  |
|  | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>   | HD  | 95 898   |                        | 34 893     |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)   | HE  | 13 514   |                        | 19 870     |  |
|  | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *   | HF  |  |                        |            |  |
|  | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions  | HG  |  |                        |            |  |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>   | HH  | 13 514   |                        | 19 870     |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)   |   | HI  | 82 383   |                        | 15 024     |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |   | HJ  |  |                        |            |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)   |   | HK  | ( 2 901 )  |                        | ( 17 928 ) |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)   |   | HL  | 1 883 050  |                        | 1 951 975  |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)   |   | HM  | 1 965 355  |                        | 1 893 957  |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)   |   | HN  | ( 82 304 )   |                        | 58 018     |  |
| RENVIS   | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme   | HO  |  |                        |            |  |
|  | (2) Dont {  | [   | produits de locations immobilières   | HY                     |            |  |
|  |   |   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                     |            |  |
|  | (3) Dont {  | [   | - Crédit bail mobilier *   | HP                     |            |  |
|  |   |   | - Crédit bail immobilier   | HQ                     |            |  |
|  | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH  |  |                        |            |  |
|  | (5) Dont produits concernant les entreprises liées  | IJ  |  |                        |            |  |
|  | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées  | IK  |  |                        |            |  |
|  | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                      | HX  |  |                        |            |  |
|  | (6ter)  | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)            | RC   |                        |            |  |
|  |   | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD   |                        |            |  |
|  | (9) Dont transferts de charges  | A1  | 16 735   |                        | 66 219     |  |
|  | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)   | A2  |  |                        |            |  |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)   | A3  |   |  |                        |            |  |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)  | A4  |   |  |                        |            |  |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :   |   |   |  |                        |            |  |
|  | facultatives  | A6  |  |                        |            |  |
|  | obligatoires  | A9  |  |                        |            |  |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |   |   | Exercice N   |                        |            |  |
|  |   |   | Charges exceptionnelles  | Produits exceptionnels |            |  |
|  | Cf état annexe  |   | 13 514   | 95 898                 |            |  |
|  |   |   |  |                        |            |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :  |   |   | Exercice N   |                        |            |  |
|  |   |   | Charges antérieures  | Produits antérieurs    |            |  |
|  |   |   |  |                        |            |  |
|  |   |   |  |                        |            |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



| Désignation de l'entreprise :               |  | ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS                   |                   |    |                   |   |           |   |           |   |           | Néant  | *         |           |        |
|---|--|--|-------------------|----|-------------------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|--|-----------|-----------|--------|
| CADRE A                                     |  | IMMOBILISATIONS  |                   |    |                   | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |           | Augmentations   |           |   |           |  |           |           |        |
|   |  |  |                   |    |                   | 1   |           | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |           | 2   |           | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |           |           |        |
|   |  |  |                   |    |                   |   |           |   |           | 3   |           |  |           |           |        |
| INCO RP.                                    | Frais d'établissement et de développement                                |  |                   |    | TOTAL I           |   | CZ        |   | D8        |   | D9        |  |           |           |        |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles                            |  |                   |    | TOTAL II          |   | KD        | 55 953  | KE        |   | KF        | 1 000  |           |           |        |
| CORP ORELLES                                | Terrains   |  |                   |    |                   |   | KG        |   | KH        |   | KI        |  |           |           |        |
|   | Constructions  | Sur sol propre   | [ Dont Composants | L9 |                   |   | KJ        |   | KK        |   | KL        |  |           |           |        |
|   |  | Sur sol d'autrui   | [ Dont Composants | M1 |                   |   | KM        |   | KN        |   | KO        |  |           |           |        |
|   | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |  |                   |    | [ Dont Composants | M2  |           |   | KP        | 509 718   | KQ        |  | KR        |           |        |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |  |                   |    | [ Dont Composants | M3  |           |   | KS        | 3 951 186   | KT        |  | KU        | 71 647    |        |
|   | Autres immobilisations corporelles                                       | Installations générales, agencements aménagements divers * |                   |    |                   |   |           | KV  | 3 285     | KW  |           | KX   |           |           |        |
|   |  | Matériel de transport *                                    |                   |    |                   |   |           | KY  | 31 027    | KZ  |           | LA   |           |           |        |
|   |  | Matériel de bureau et mobilier informatique                |                   |    |                   |   |           | LB  | 165 489   | LC  |           | LD   |           |           |        |
|   |  | Emballages récupérables et divers *                        |                   |    |                   |   |           | LE  | 4 780     | LF  |           | LG   |           |           |        |
|   | Immobilisations corporelles en cours                                     |  |                   |    |                   |   | LH        | 2 295   | LI        |   | LJ        | 413 805  |           |           |        |
|   | Avances et acomptes  |  |                   |    |                   |   | LK        |   | LL        |   | LM        |  |           |           |        |
|   | TOTAL III  |  |                   |    |                   |   | LN        | 4 667 781   | LO        |   | LP        | 485 452  |           |           |        |
|   | FINANCIÈRES  | Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |    |                   |   |           | 8G  |           | 8M  |           | 8T   |           |           |        |
| Autres participations                       |  |  |                   |    |                   | 8U  |           | 8V  |           | 8W  |           |  |           |           |        |
| Autres titres immobilisés                   |  |  |                   |    |                   | 1P  |           | 1R  |           | 1S  |           |  |           |           |        |
| Prêts et autres immobilisations financières |  |  |                   |    |                   | 1T  | 33 068    | 1U  |           | 1V  |           |  |           |           |        |
| TOTAL IV                                    |  |  |                   |    |                   | LQ  | 33 068    | LR  |           | LS  |           |  |           |           |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |  |  |                   |    |                   | ØG  | 4 756 801 | ØH  |           | ØJ  | 486 452   |  |           |           |        |
| CADRE B                                     |  | IMMOBILISATIONS  |                   |    |                   | Diminutions   |           | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice   |           | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence |           |  |           |           |        |
|   |  |  |                   |    |                   | par virement de poste à poste                           |           | 3   |           | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice      |           | 4  |           |           |        |
|   |  |  |                   |    |                   | 1   |           |   |           |   |           |  |           |           |        |
|   |  |  |                   |    |                   |   |           |   |           |   |           |  |           |           |        |
| INCO RP.                                    | Frais d'établissement et de développement                                |  |                   |    | TOTAL I           |   | IN        |   | DØ        |   | D7        |  |           |           |        |
|   | Autres postes d'immobilisations incorporelles                            |  |                   |    | TOTAL II          |   | IO        |   | LW        | 54 134  | 1X        | 54 134   |           |           |        |
| CORP ORELLES                                | Terrains   |  |                   |    |                   |   | IP        |   | LY        |   | LZ        |  |           |           |        |
|   | Constructions  | Sur sol propre   |                   |    |                   | IQ  |           | MA  |           | MB  |           | MC   |           |           |        |
|   |  | Sur sol d'autrui   |                   |    |                   |   | IR        |   | MD        |   | ME        |  | MF        |           |        |
|   |  | Inst. gales, agencts et am. des constructions              |                   |    |                   |   | IS        |   | MG        | 509 718   | MH        | 509 718  | MI        | 509 718   |        |
|   | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |  |                   |    |                   |   | IT        | 526 632   | MJ        | 3 496 201   | MK        | 3 496 201  | ML        | 3 496 201 |        |
|   | Autres immobilisations corporelles                                       | Inst. gales, agencts, aménagements divers                  |                   |    |                   |   |           | IU  |           | MM  | 3 285     | MN   | 3 285     | MO        | 3 285  |
|   |  | Matériel de transport                                      |                   |    |                   |   |           | IV  | 2 195     | MP  | 28 832    | MQ   | 28 832    | MR        | 28 832 |
|   | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |  |                   |    |                   |   | IW        | 32 749  | MS        | 132 740   | MT        | 132 740  | MU        | 132 740   |        |
|   | Emballages récupérables et divers *                                      |  |                   |    |                   |   | IX        |   | MV        | 4 780   | MW        | 4 780  | MX        | 4 780     |        |
|   | Immobilisations corporelles en cours                                     |  |                   |    |                   |   | MY        |   | MZ        | 416 100   | NA        | 416 100  | NB        | 416 100   |        |
| Avances et acomptes                         |  |  |                   |    |                   | NC  |           | ND  |           | NE  |           | NF   |           |           |        |
| TOTAL III                                   |  |  |                   |    |                   | IY  | 561 576   | NG  | 4 591 657 | NH  | 4 591 657 | NI   | 4 591 657 |           |        |
| FINANCIÈRES                                 | Participations évaluées par mise en équivalence                          |  |                   |    |                   |   | IZ        |   | ØU        |   | M7        |  | ØW        |           |        |
|   | Autres participations  |  |                   |    |                   |   | IØ        |   | ØX        |   | ØY        |  | ØZ        |           |        |
|   | Autres titres immobilisés  |  |                   |    |                   |   | I1        |   | 2B        |   | 2C        |  | 2D        |           |        |
|   | Prêts et autres immobilisations financières                              |  |                   |    |                   |   | I2        |   | 2E        | 33 068  | 2F        | 33 068   | 2G        | 33 068    |        |
|   | TOTAL IV   |  |                   |    |                   |   | I3        |   | NJ        | 33 068  | NK        | 33 068   | 2H        | 33 068    |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |  |  |                   |    |                   | I4  |           | ØK  | 564 395   | ØL  | 4 678 859 | ØM   | 4 678 859 |           |        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

Néant  \*
**CADRE A** SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)\*

| 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 |           |
|---|--|---|-----------|---|---------|---|---------|---|-----------|
| Frais d'établissement et de développement                   | <b>TOTAL I</b>   | CY  |           | EL                                      |         | EM  |         | EN  |           |
| Autres immobilisations incorporelles                        | <b>TOTAL II</b>  | PE  | 47 263    | PF                                      | 4 979   | PG  | 2 819   | PH  | 49 423    |
| Terrains  |  | PI  |           | PJ                                      |         | PK  |         | PL  |           |
| Constructions   | Sur sol propre   | PM  |           | PN                                      |         | PO  |         | PQ  |           |
|   | Sur sol d'autrui   | PR  |           | PS                                      |         | PT  |         | PU  |           |
|   | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV  | 499 211   | PW                                      | 2 479   | PX  |         | PY  | 501 690   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |  | PZ  | 3 688 326 | QA                                      | 86 140  | QB  | 526 632 | QC  | 3 247 834 |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales, agencements, aménagements divers              | QD  | 925       | QE                                      | 469     | QF  |         | QG  | 1 394     |
|   | Matériel de transport  | QH  | 30 034    | QI                                      | 582     | QJ  | 2 195   | QK  | 28 421    |
|   | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | QL  | 149 984   | QM                                      | 7 922   | QN  | 32 749  | QO  | 125 158   |
|   | Emballages récupérables et divers                              | QP  | 2 283     | QR                                      | 1 593   | QS  |         | QT  | 3 876     |
| <b>TOTAL III</b>  |  | QU  | 4 370 764 | QV                                      | 99 185  | QW  | 561 576 | QX  | 3 908 373 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>                             |  | ØN  | 4 418 027 | ØP                                      | 104 164 | ØQ  | 564 395 | ØR  | 3 957 796 |

**CADRE B** VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables                   | DOTATIONS                                    |    |                             |  |  |    | REPRISES                                     |  |                             |  |  |  | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |  |
|---|--|----|-----------------------------|--|--|----|--|--|-----------------------------|--|--|--|---|--|
|   | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres |    | Colonne 2<br>Mode dégressif |  | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel |    | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres |  | Colonne 5<br>Mode dégressif |  | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |  |   |  |
| Frais établissement                             | M9   |    | N1                          |  | N2   |    | N3   |  | N4                          |  | N5   |  | N6  |  |
| <b>TOTAL I</b>                                  |  |    |                             |  |  |    |  |  |                             |  |  |  |   |  |
| Autres immob. incorporelles                     | N7   |    | N8                          |  | P6   |    | P7   |  | P8                          |  | P9   |  | Q1  |  |
| <b>TOTAL II</b>                                 |  |    |                             |  |  |    |  |  |                             |  |  |  |   |  |
| Terrains  | Q2   |    | Q3                          |  | Q4   |    | Q5   |  | Q6                          |  | Q7   |  | Q8  |  |
| Constructions                                   | Sur sol propre                               | Q9 | R1                          |  | R2   |    | R3   |  | R4                          |  | R5   |  | R6  |  |
|   | Sur sol d'autrui                             | R7 | R8                          |  | R9   |    | S1   |  | S2                          |  | S3   |  | S4  |  |
|   | Inst.gales.agenc et am.des const.            | S5 | S6                          |  | S7   |    | S8   |  | S9                          |  | T1   |  | T2  |  |
| Inst. techniques mat. et outillage              | T3   |    | T4                          |  | T5   |    | T6   |  | T7                          |  | T8   |  | T9  |  |
| Autres immobilisations corporelles              | Inst.gales.agenc am. divers                  | U1 | U2                          |  | U3   |    | U4   |  | U5                          |  | U6   |  | U7  |  |
|   | Matériel de transport                        | U8 | U9                          |  | V1   |    | V2   |  | V3                          |  | V4   |  | V5  |  |
|   | Mat. bureau et inform. mobilier              | V6 | V7                          |  | V8   |    | V9   |  | W1                          |  | W2   |  | W3  |  |
|   | Emballages récup.et divers                   | W4 | W5                          |  | W6   |    | W7   |  | W8                          |  | W9   |  | X1  |  |
| <b>TOTAL III</b>                                | X2   |    | X3                          |  | X4   |    | X5   |  | X6                          |  | X7   |  | X8  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL   |    |                             |  |  |    | NM   |  |                             |  |  |  | NO  |  |
| <b>TOTAL IV</b>                                 |  |    |                             |  |  |    |  |  |                             |  |  |  |   |  |
| <b>Total général (I+II+III+IV)</b>              | NP   |    | NQ                          |  | NR   |    | NS   |  | NT                          |  | NU   |  | NV  |  |
| <b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b> | NW   |    |                             |  |  |    |  |  |                             |  |  |  |   |  |
| <b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b> |  |    |                             |  |  | NY |  |  |                             |  |  |  |   |  |
| <b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>      |  |    |                             |  |  |    |  |  |                             |  | NZ   |  |   |  |

| CADRE C                                 |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* |  | Montant net au début de l'exercice |  | Augmentations |  | Dotations de l'exercice aux amortissements |  | Montant net à la fin de l'exercice |  |
|---|--|---|--|------------------------------------|--|---------------|--|--|--|------------------------------------|--|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |   |  |                                    |  |               |  | Z9   |  | Z8                                 |  |
| Primes de remboursement des obligations |  |   |  |                                    |  |               |  | SP   |  | SR                                 |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

Néant  \*

| Nature des provisions              |  | Montant au début<br>de l'exercice<br>1   | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |
|------------------------------------|--|--|---|--|--|
| Provisions réglementées            | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                       | TA  | TB   | TC                                     |
|                                    | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*                  | 3U                                       | TD  | TE   | TF                                     |
|                                    | Provisions pour hausse des prix (1)*                                 | 3V                                       | TG  | TH   | TI                                     |
|                                    | Amortissements dérogatoires  | 3X                                       | TM  | TN   | TO                                     |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             | D3                                       | D4  | D5   | D6                                     |
|                                    | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)    | IJ                                       | IK  | IL   | IM                                     |
|                                    | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                       | TP  | TQ   | TR                                     |
|                                    | TOTAL I  | 3Z                                       | TS  | TT   | TU                                     |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges  | 4A                                       | 4B  | 4C   | 4D                                     |
|                                    | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E                                       | 4F  | 4G   | 4H                                     |
|                                    | Provisions pour pertes sur marchés à terme                           | 4J                                       | 4K  | 4L   | 4M                                     |
|                                    | Provisions pour amendes et pénalités                                 | 4N                                       | 4P  | 4R   | 4S                                     |
|                                    | Provisions pour pertes de change                                     | 4T                                       | 4U  | 4V   | 4W                                     |
|                                    | Provisions pour pensions et obligations similaires                   | 4X                                       | 4Y  | 4Z   | 5A                                     |
|                                    | Provisions pour impôts (1)   | 5B                                       | 5C  | 5D   | 5E                                     |
|                                    | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                 | 5F                                       | 5H  | 5J   | 5K                                     |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  | EO                                       | EP  | EQ   | ER                                     |
|                                    | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    | 5R                                       | 5S  | 5T   | 5U                                     |
|                                    | Autres provisions pour risques et charges (1)                        | 5V                                       | 5W  | 5X   | 5Y                                     |
|                                    | TOTAL II   | 5Z                                       | TV  | TW   | TX                                     |
| Provisions pour dépréciation       | sur immobilisations  | - incorporelles                          | 6A  | 6B   | 6C                                     |
|                                    |  | - corporelles                            | 6E  | 6F   | 6G                                     |
|                                    |  | - titres mis en équivalence              | O2  | O3   | O4                                     |
|                                    |  | - titres de participation                | 9U  | 9V   | 9W                                     |
|                                    |  | - autres immobilisations financières(1)* | O6  | O7   | O8                                     |
|                                    | Sur stocks et en cours   | 6N                                       | 6P  | 6R   | 6S                                     |
|                                    | Sur comptes clients  | 6T                                       | 6U  | 6V   | 6W                                     |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation (1) *                            | 6X                                       | 6Y  | 6Z   | 7A                                     |
|                                    | TOTAL III  | 7B                                       | TY  | TZ   | UA                                     |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)   | 7C                                       | UB  | UC   | UD                                     |
| Dont dotations et reprises         | - d'exploitation   |  | UE  | UF   |  |
|                                    | - financières  |  | UG  | UH   |  |
|                                    | - exceptionnelles  |  | UJ  | UK   |  |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise :  |  | ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS                      |         |              |                | Néant   | <input type="checkbox"/> | *  |
|--|--|---|---------|--------------|----------------|---|--------------------------|----|
| CADRE A  |  | ÉTAT DES CRÉANCES   |         | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an  |                          |    |
|  |  |   |         | 1            | 2              | 3   |                          |    |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ   | Créances rattachées à des participations   |   | UL      |              | UM             |   | UN                       |    |
|  | Prêts (1) (2)  |   | UP      |              | UR             |   | US                       |    |
|  | Autres immobilisations financières   |   | UT      | 33 068       | UV             | 33 068  | UW                       |    |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux   |   | VA      | 47 705       |                | 47 705  |                          |    |
|  | Autres créances clients  |   | UX      | 266 518      |                | 266 518   |                          |    |
|  | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée * <input type="checkbox"/> ) |   | ZI      |              |                |   |                          |    |
|  | Personnel et comptes rattachés   |   | UY      | 5 032        |                | 5 032   |                          |    |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux  |   | UZ      |              |                |   |                          |    |
|  | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques   | Impôts sur les bénéfices                                      |         | VM           | 48 843         |   | 48 843                   |    |
|  |  | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |         | VB           | 136 889        |   | 136 889                  |    |
|  |  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |         | VN           |                |   |                          |    |
|  |  | Divers  |         | VP           | 977 381        |   | 977 381                  |    |
|  | Groupe et associés (2)   |   | VC      |              |                |   |                          |    |
|  | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)  |   | VR      | 61 536       |                | 61 536  |                          |    |
|  | Charges constatées d'avance  |   | VS      | 30 587       |                | 30 587  |                          |    |
|  | <b>TOTAUX</b>  |   |         | VT           | 1 607 557      | VU  | 1 607 557                | VV |
| RENVIS   | (1)  | - Prêts accordés en cours d'exercice                          |         | VD           |                |   |                          |    |
|  |  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice                  |         | VE           |                |   |                          |    |
|  | (2)  | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |         | VF           |                |   |                          |    |
| CADRE B  |  | ÉTAT DES DETTES   |         | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus  | A plus de 5 ans          |    |
|  |  |   |         | 1            | 2              | 3   | 4                        |    |
| Emprunts obligataires convertibles (1)   |  | 7Y  |         |              |                |   |                          |    |
| Autres emprunts obligataires (1)   |  | 7Z  |         |              |                |   |                          |    |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine   |   | VG      | 25 534       |                | 25 534  |                          |    |
|  | à plus de 1 an à l'origine   |   | VH      | 308 100      |                | 91 799  | 216 301                  |    |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |  | 8A  |         |              |                |   |                          |    |
| Fournisseurs et comptes rattachés  |  | 8B  | 163 215 |              | 163 215        |   |                          |    |
| Personnel et comptes rattachés   |  | 8C  | 56 054  |              | 56 054         |   |                          |    |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |  | 8D  | 118 243 |              | 67 633         | 50 610  |                          |    |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices   |   | 8E      |              |                |   |                          |    |
|  | Taxe sur la valeur ajoutée   |   | VW      | 54 870       |                | 54 870  |                          |    |
| Obligations cautionnées  |  | VX  |         |              |                |   |                          |    |
| Autres impôts, taxes et assimilés  |  | VQ  | 18 988  |              | 3 310          | 15 678  |                          |    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |  | 8J  | 169 920 |              | 169 920        |   |                          |    |
| Groupe et associés (2)   |  | VI  |         |              |                |   |                          |    |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |  | 8K  | 179 301 |              | 29 034         | 150 267   |                          |    |
| Dettes représentatives de titres empruntés<br>ou remis en garantie *           |  | ZZ  |         |              |                |   |                          |    |
| Produits constatés d'avance  |  | 8L  | 210 066 |              | 210 066        |   |                          |    |
| <b>TOTAUX</b>  |  |   | VY      | 1 304 290    | VZ             | 1 021 701   | 282 589                  |    |
| RENVIS   | (1)  | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |         | VJ           | 250 747        | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL                       |    |
|  |  | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |         | VK           | 32 340         | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032                  |                          |    |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Main table structure with columns for description, codes (WA, WB, etc.), and amounts. Includes sections for 'I. RÉINTEGRATIONS', 'II. DÉDUCTIONS', and 'III. RÉSULTAT FISCAL'. Rows include 'Charges non admises en déduction', 'Régimes d'imposition particuliers', 'Mesures d'incitation', and 'TOTAL I' and 'TOTAL II'.

Cegid Group



|   |    |                                  |               |
|---|----|----------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS  |    | Néant <input type="checkbox"/> * |               |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>  |    |                                  |               |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)  | K4 | 721 725                          |               |
| Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)  | K5 |                                  |               |
| Déficits reportables (différence K4 - K5)   | K6 | 721 725                          |               |
| Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)  | YJ | 118 160                          |               |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)   | YK | 839 886                          |               |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>   |    |                                  |               |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI dotations de l'exercice  | ZT | 59 981                           |               |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>   |    |                                  |               |
| (à détailler, sur feuillet séparé)  |    | Dotations de l'exercice          |               |
|   |    | Reprises sur l'exercice          |               |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | ZW                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges *</b>   |    |                                  |               |
|   | 8X | 8Y                               |               |
|   | 8Z | 9A                               |               |
|   | 9B | 9C                               |               |
| <b>Provisions pour dépréciation *</b>   |    |                                  |               |
|   | 9D | 9E                               |               |
|   | 9F | 9G                               |               |
|   | 9H | 9J                               |               |
| <b>Charges à payer</b>  |    |                                  |               |
|   | 9K | 9L                               |               |
|   | 9M | 9N                               |               |
|   | 9P | 9R                               |               |
|   | 9S | 9T                               |               |
| <b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>  |    | YN                               | YO            |
| à reporter au tableau 2058-A :  |    | ↓<br>ligne WI                    | ↓<br>ligne WU |

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

|  |                                |             |                                    |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|  | L1                             |             |                                    |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

11

**TABLEAU D'AFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

|  |  |           |                    |                                       |                           |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|--|--|-----------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|---|-------------------|---------|---|----------------------------------|--------------------|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS   |  |           |                    |                                       |                           |   |                   |         |   | Néant <input type="checkbox"/> * |                    |                |  |
| ORIGINES   | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                    | ØC        | ( 332 150 )        | AFECTATIONS                           | Affectations aux réserves | - Réserves légales  | ZB                |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie  | ØD        | 58 018             |                                       | Dividendes                | - Autres réserves   | ZD                |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | Prélèvements sur les réserves  | ØE        |                    |                                       | Autres répartitions       |   | ZE                |         |   |                                  |                    |                |  |
|  |  |           |                    |                                       | Report à nouveau          |   | ZF                |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | <b>TOTAL I</b>   | <b>ØF</b> | <b>( 274 131 )</b> |                                       |                           | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | <b>TOTAL II</b>   |         |   | <b>ZG</b>                        | <b>( 274 131 )</b> |                |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS  |  |           |                    |                                       |                           |   |                   |         |   | Exercice N :                     |                    | Exercice N-1 : |  |
| ENGAGEMENTS  | - Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )  | J7        |                    |                                       | YQ                        |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Engagements de crédit-bail immobilier  |           |                    |                                       | YR                        |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Effets portés à l'escompte et non échus  |           |                    |                                       | YS                        |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
| DETAIL DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNES  | - Sous-traitance   |           |                    |                                       | YT                        | 118 109   |                   | 146 109 |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois )              | J8        |                    |                                       | XQ                        | 201 530   |                   | 172 658 |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Personnel extérieur à l'entreprise   |           |                    |                                       | YU                        | 92 285  |                   | 79 463  |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)  |           |                    |                                       | SS                        | 22 639  |                   | 26 374  |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages   |           |                    |                                       | YV                        | 2 600   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )   | ES        |                    |                                       | ST                        | 434 908   |                   | 420 084 |   |                                  |                    |                |  |
|  | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052  |           |                    |                                       | ZJ                        | 872 071   |                   | 844 689 |   |                                  |                    |                |  |
| IMPÔTS ET TAXES  | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE  |           |                    |                                       | YW                        | 8 305   |                   | 9 464   |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Autres impôts, taxes et versements assimilés   | ZS        |                    |                                       | 9Z                        | 20 531  |                   | 20 186  |   |                                  |                    |                |  |
|  | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052   |           |                    |                                       | YX                        | 28 836  |                   | 29 650  |   |                                  |                    |                |  |
| TVA  | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)  |           |                    |                                       | YY                        | 161 500   |                   | 144 628 |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |           |                    |                                       | YZ                        | 176 376   |                   | 197 436 |   |                                  |                    |                |  |
| DIVERS   | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2018)*                                |           |                    |                                       | ØB                        | 574 688   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                 |           |                    |                                       | ØS                        |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                 |           |                    |                                       | ZK                        |   | %                 |         | % |                                  |                    |                |  |
|  | - Numéro de centre de gestion agréé *  | XP        |                    |                                       |                           |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
|  | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                 |           |                    |                                       | RG                        |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |  |           |                    | RH                                    |                           |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |
| RÉGIME DE GROUPE*  | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.  | JA        |                    | Plus-values à 15 %                    | JK                        |   | Plus-values à 0 % | JL      |   |                                  |                    |                |  |
|  |  |           |                    | Plus-values à 19 %                    | JM                        |   | Imputations       | JC      |   |                                  |                    |                |  |
|  | Groupe : résultat d'ensemble.  | JD        |                    | Plus-values à 15 %                    | JN                        |   | Plus-values à 0 % | JO      |   |                                  |                    |                |  |
|  |  |           |                    | Plus-values à 19 %                    | JP                        |   | Imputations       | JF      |   |                                  |                    |                |  |
|  | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale   | JH        |                    | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ                        |   |                   |         |   |                                  |                    |                |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS Néant  \*

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

|                       | Nature et date d'acquisition des éléments cédés*<br>(1) | Valeur d'origine*<br>(2) | Valeur nette réévaluée*<br>(3) | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt<br>(4) | Autres amortissements*<br>(5) | Valeur résiduelle<br>(6) |  |
|-----------------------|---|--------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------|--|
|                       |   |                          |                                |  |                               |                          |  |
| I - Immobilisations * | 1   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 2   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 3   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 4   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 5   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 6   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 7   | CF ETAT ANNEXE           | 564 395                        |  | 564 395                       |                          |  |
|                       | 8   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 9   |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 10  |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 11  |                          |                                |  |                               |                          |  |
|                       | 12  |                          |                                |  |                               |                          |  |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

|  | Prix de vente<br>(7) | Montant global de la plus-value ou de la moins-value<br>(8)  | Court terme<br>(9) | Long terme<br>(10)     |                |     | Plus-values taxables à 19 % (1)<br>(11) |
|--|----------------------|--|--------------------|------------------------|----------------|-----|---|
|  |                      |  |                    | 19 %                   | 15 % ou 12,8 % | 0 % |   |
|  |                      |  |                    |                        |                |     |   |
| I - Immobilisations *  | 1                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 2                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 3                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 4                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 5                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 6                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 7                    | 84 297   | 84 297             | 84 297                 |                |     |   |
|  | 8                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 9                    |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 10                   |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 11                   |  |                    |                        |                |     |   |
|  | 12                   |  |                    |                        |                |     |   |
| II - Autres éléments   | 13                   | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés  | +                  |                        |                |     |   |
|  | 14                   | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés   | +                  |                        |                |     |   |
|  | 15                   | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale   | +                  |                        |                |     |   |
|  | 16                   | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée                     | +                  |                        |                |     |   |
|  | 17                   | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans |                    |                        |                |     |   |
|  | 18                   | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice  |                    |                        |                |     |   |
|  | 19                   | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme  |                    |                        |                |     |   |
|  | 20                   | Divers (détail à donner sur une note annexe)*  |                    |                        |                |     |   |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9)) |                      |  | 84 297             |                        |                |     |   |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10)) |                      |  | (A)                | (B)                    | (C)            |     |   |
| CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)  |                      |  |                    | (ventilation par taux) |                |     |   |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

31/12/2018

| Nature des éléments cédés | Valeur d'origine | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Valeur résiduelle | Prix de vente | Montant de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme |              |     | Plus-values taxables à 16,5 % |
|---------------------------|------------------|---|-------------------|---------------|---|-------------|------------|--------------|-----|-------------------------------|
|                           |                  |   |                   |               |   |             | 16,5 %     | 15 % ou 16 % | 0 % |                               |
| MICROCUT STEPHAN          | 37 171           | 37 171  |                   | 19 000        | 19 000  | 19 000      |            |              |     |                               |
| SPIRAMIX                  | 75 200           | 75 200  |                   | 19 000        | 19 000  | 19 000      |            |              |     |                               |
| FORMEUSE CFS              | 48 416           | 48 416  |                   | 12 800        | 12 800  | 12 800      |            |              |     |                               |
| SECHEUR BICONIQUE         | 202 450          | 202 450                                       |                   | 10 000        | 10 000  | 10 000      |            |              |     |                               |
| AI SYSTEME FILTRATION     | 59 000           | 59 000  |                   | 9 000         | 9 000   | 9 000       |            |              |     |                               |
| AI PRESSE PROTEINES P     | 35 000           | 35 000  |                   | 8 000         | 8 000   | 8 000       |            |              |     |                               |
| FRANCO MONTANT SECHAG     | 29 575           | 29 575  |                   | 6 497         | 6 497   | 6 497       |            |              |     |                               |
| MUSIAUTO 1 LECTEUR DV     | 1 786            | 1 786   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| CYBEROUEST REFERENCEM     | 381              | 381   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| CYBEROUEST MAJ MODULE     | 61               | 61  |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| CYBEROUEST VERSION AN     | 471              | 471   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| ROMACO BROYEUR CORIND     | 39 820           | 39 820  |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| SERVEUR POWEREDGE         | 4 643            | 4 643   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| 2 DIMENSION 2400 P4       | 2 232            | 2 232   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| CYBEROUEST SITE INERN     | 1 906            | 1 906   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| IMPRINANTE HP 2410 EF     | 859              | 859   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| DETECTEUR EMPREINTES      | 9 600            | 9 600   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| LIFEBOOK S752 - Core      | 1 227            | 1 227   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| FUJITSU LIFEBOOK A5 1     | 1 009            | 1 009   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| SIREN SERVEUR TELECOM     | 3 869            | 3 869   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| HP PHOTOSMART D5160       | 66               | 66  |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| INSTALLATION CONFICUR     | 1 750            | 1 750   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| HP DV 2410+X4550          | 710              | 710   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| 406 BK 2.0 HD1.110        | 205              | 205   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| IMPRIMANTE LASER DELL     | 217              | 217   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| ORDINATEUR DIMENSION      | 968              | 968   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| 3 DIMENSION 2400 P4       | 3 045            | 3 045   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| PORTABLE TOSBIBA          | 1 587            | 1 587   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| CREDIPAR PEUGEOT 406      | 204              | 204   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| LOBO 1 FAUTEIL DIRECT     | 383              | 383   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| IMPRINANTE HP DV 2410     | 584              | 584   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
|                           |                  |   |                   |               |   |             |            |              |     |                               |
| Total                     | 564 395          | 564 395                                       |                   | 84 297        | 84 297  | 84 297      |            |              |     |                               |

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS Néant  \*

**A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME**  
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine                                      |  | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|--|--|--|----------------------------------|--|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR)                   |  |                                  |  |                              |
|  | sur 10 ans   |  |                                  |  |                              |
|  | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) |  |                                  |  |                              |
|  | <b>TOTAL 1</b>   |  |                                  |  |                              |

| Origine   |  | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |  |
|---|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|--|
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie sur 3 ans au titre de  | N-1   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-2   |                                  |  |                              |  |
|   | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) | N-1   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-2   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-3   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-4   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-5   |                                  |  |                              |  |
|   | (à préciser) au titre de :   | N-6   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-7   |                                  |  |                              |  |
|   |  | N-8   |                                  |  |                              |  |
| <b>TOTAL 2</b>  |  |   |                                  |  |                              |  |

**B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS**

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)       Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
|  |   |                                  |  |                              |
| <b>TOTAL</b>   |   |                                  |  |                              |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS

Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

|   |  |
|---|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ②.   |  |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①* |  |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *                              |  |

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine   |      | Moins-values à 12.8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % | Solde des moins-values à 12.8 % |
|---|------|-----------------------|--|---------------------------------|
| ①   |      | ②                     | ③  | ④                               |
| Moins-values nettes   | N    |                       |  |                                 |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1  |                       |  |                                 |
|   | N-2  |                       |  |                                 |
|   | N-3  |                       |  |                                 |
|   | N-4  |                       |  |                                 |
|   | N-5  |                       |  |                                 |
|   | N-6  |                       |  |                                 |
|   | N-7  |                       |  |                                 |
|   | N-8  |                       |  |                                 |
|   | N-9  |                       |  |                                 |
|   | N-10 |                       |  |                                 |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

| Origine   |      | Moins-values                 |  |  | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 |
|---|------|------------------------------|--|--|--|---|--|
|   |      | À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI) | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI) | À 15 % ou à 16,5 % (1)                       |   |  |
| ①   |      | ②                            | ③  | ④  | ⑤  | ⑥   | ⑦  |
| Moins-values nettes   | N    |                              |  |  |  |   |  |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-2  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-3  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-4  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-5  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-6  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-7  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-8  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-9  |                              |  |  |  |   |  |
|   | N-10 |                              |  |  |  |   |  |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

|  |  |   |
|--|--|---|
| Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS |  | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|--|--|---|

| I  |   | SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N |               |               |               |               |
|--|---|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  |   | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme                        |               |               |               |               |
|  |   | taxées à 10 %   | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)  | 1 |   |               |               |               |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice   | 2 |   |               |               |               |               |
| <b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)   | 3 |   |               |               |               |               |
| Prélèvements opérés {<br>- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés<br>- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 |   |               |               |               |               |
|  | 5 |   |               |               |               |               |
| <b>TOTAL</b> (lignes 4 et 5)   | 6 |   |               |               |               |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)  | 7 |   |               |               |               |               |

| II   |   | RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI) |   |   |  |
|--|---|--|---|---|--|
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve   |   | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |  |
|  |   | donnant lieu à complément d'impôt<br>③   | ne donnant pas lieu à complément d'impôt<br>④ |   |  |
|  |   |  |   |   |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A  
du Code Général des Impôts)

|  |  |                         |            |                                  |            |           |
|--|--|-------------------------|------------|----------------------------------|------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODUITS   |  |                         |            | Néant <input type="checkbox"/> * |            |           |
| Exercice ouvert le : 01/01/2018  |  | et clos le : 31/12/2018 |            | Durée en nombre de mois          |            |           |
|  |  |                         |            | 1                                | 2          |           |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>   |  |                         |            |                                  |            |           |
| Effectif moyen du personnel * :  |  |                         |            | YP                               |            |           |
| dont apprentis   |  |                         |            | YF                               |            |           |
| dont handicapés  |  |                         |            | YG                               |            |           |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale   |  |                         |            | RL                               |            |           |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>   |  |                         |            |                                  |            |           |
| <b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>   |  |                         |            |                                  |            |           |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises  |  |                         |            | OA                               | 1 430 517  |           |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées   |  |                         |            | OK                               |            |           |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante   |  |                         |            | OL                               | 84 297     |           |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges  |  |                         |            | OT                               |            |           |
| <b>TOTAL 1</b>   |  |                         |            | OX                               | 1 514 813  |           |
| <b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>   |  |                         |            |                                  |            |           |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)  |  |                         |            | OH                               | 644        |           |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation  |  |                         |            | OE                               |            |           |
| Subventions d'exploitation reçues  |  |                         |            | OF                               | 326 189    |           |
| Variation positive des stocks  |  |                         |            | OD                               | 1 423      |           |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée   |  |                         |            | OI                               | 16 735     |           |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation   |  |                         |            | XT                               |            |           |
| <b>TOTAL 2</b>   |  |                         |            | OM                               | 344 991    |           |
| <b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>  |  |                         |            |                                  |            |           |
| Achats   |  |                         |            | ON                               | 115 139    |           |
| Variation négative des stocks  |  |                         |            | OQ                               |            |           |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances  |  |                         |            | OR                               | 682 998    |           |
| 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                                |  |                         |            | OS                               |            |           |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée   |  |                         |            | OZ                               |            |           |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)   |  |                         |            | OW                               | 43         |           |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée  |  |                         |            | OU                               |            |           |
| 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 |  |                         |            | O9                               |            |           |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante  |  |                         |            | OY                               |            |           |
| <b>TOTAL 3</b>   |  |                         |            | OJ                               | 798 180    |           |
| <b>IV- Valeur ajoutée produite</b>   |  |                         |            |                                  |            |           |
| Calcul de la valeur ajoutée  |  |                         |            | (total 1 + total 2 - total 3)    | OG         | 1 061 624 |
| <b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>   |  |                         |            |                                  |            |           |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).  |  |                         |            | SA                               | 1 061 624  |           |
| <b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>  |  |                         |            |                                  |            |           |
| <b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD</b>                |  |                         |            |                                  |            |           |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case  |  | EV                      | x          |                                  |            |           |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)  |  | GX                      | 1 514 813  | Effectifs au sens de la CVAE *   |            |           |
|  |  | EY                      |            | 19                               |            |           |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)  |  |                         |            | HX                               |            |           |
| Période de référence   |  | GY                      | 01/01/2018 | GZ                               | 31/12/2018 |           |
| Date de cessation  |  |                         |            | HR                               |            |           |
| (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.   |  |                         |            |                                  |            |           |



## REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS

La déclaration récapitulative des réductions et crédits d'impôt doit être transmise par voie électronique.

| De l'année 20 18  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
|---|--|--|---|---|---|---|---|---|---|-------|---|---------------------------|---------|----------------|--|
| Dénomination de l'entreprise : ASSOCIATION INST TECHNI DEVELOP PRODU  |  |  |   |   |   |   |   |   |   | Néant |   |                           |         |                |  |
| SIREN de l'entreprise   |  |  | 3 | 4 | 3 | 8 | 7 | 3 | 2 | 9     | 5 | PME au sens communautaire |         | Cocher la case |  |
| Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | Cocher la case            |         |                |  |
| Dénomination de la société dont les réductions et crédits d'impôt sont déclarés :   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| SIREN de la société déclarante  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Dénomination de la société mère :   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| SIREN de la société mère  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| <b>I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (1)</b>  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| <b>CRÉANCES REPORTABLES</b>   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total [ligne 1 x 6 %] + [ligne 2 x 9 %] + [[ligne 3 x 6 %] + [ligne 4 x 9 %] ] x 10/90 + ligne 5)   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | 28 014                    |         |                |  |
| dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Dont préfinancement   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt (1) hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | 1                         | 466 900 |                |  |
| Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | 2                         |         |                |  |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-3 du code du travail. (2)  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | 3                         |         |                |  |
| 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 les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | 4                         |         |                |  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   | 5                         |         |                |  |
| <b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE</b>  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres cinématographiques ou audiovisuelles (article 220 sexies du CGI)   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Autres créances non reportables et restituables au titre de l'exercice  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
|   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| <b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |
| Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI)   |  |  |   |   |   |   |   |   |   |       |   |                           |         |                |  |

(1) Les déclarations spéciales des réductions et crédits d'impôt figurants au I ont été supprimées. Le formulaire n° 2069-RCI-SD constitue le seul support déclaratif de ces réductions et crédits d'impôt.

(2) Taux général de 6 % et taux de 9 % pour les rémunérations versées en 2018 à des salariés affectés à des exploitations situées dans les départements d'Outre-mer (DOM).

| <b>II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE (3)</b>                      |       |
|--|-------|
| <b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES</b>  |       |
| Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières  |       |
| Autre créances non reportables et non restituables   |       |
| <b>CRÉANCES REPORTABLES</b>  |       |
| Crédit d'impôt pour investissement en Corse  |       |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche   | 2 901 |
| dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM                                  |       |
| Autres créances reportables  |       |
| <b>CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'ANNÉE</b>                                    |       |
| Crédit d'impôt famille   |       |
| Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété                                       |       |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique   |       |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres phonographiques                                   |       |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art   |       |
| Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo   |       |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique |       |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé   |       |
| Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole                           |       |
| Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif                                |       |
| Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social                       |       |
|  |       |
|  |       |
| <b>III - CAS PARTICULIERS</b>  |       |
| <b>CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N</b>   |       |
| Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage  |       |
| Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété                                       |       |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique   |       |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise   |       |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art   |       |
| Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs   |       |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé   |       |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche   |       |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi   |       |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique |       |
| <b>CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois</b>              |       |
| Crédit d'impôt en faveur de l'apprentissage  |       |
| Crédit d'impôt en faveur de la première accession à la propriété                                       |       |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique   |       |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise   |       |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art   |       |
| Crédit d'impôt en faveur des maîtres restaurateurs   |       |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé   |       |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche   |       |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi   |       |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique |       |

(3) Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte du formulaire n° 2069-RCI-SD.

