



SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE CARAIBE

Vallée de la Grande Rivière

97119 VIEUX-HABITANTS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Sommaire

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | |
|---|-----------|
| ----- B I L A N ----- | 1 |
| <i>Bilan Actif</i> | 2 |
| <i>Bilan Passif</i> | 3 |
| <i>Détail de l'Actif</i> | 4 |
| <i>Détail du Passif</i> | 5 |
| ----- R E S U L T A T ----- | 6 |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | 7 |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | 8 |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i> | 9 |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | 11 |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires</i> | 12 |
| ----- A N N E X E ----- | 14 |
| <i>Règles et méthodes comptables 1</i> | 15 |
| <i>Immobilisations</i> | 17 |
| <i>Amortissements</i> | 18 |
| <i>Capital Social et Effectifs</i> | 19 |
| <i>Chiffres clés de l'entreprise</i> | 20 |
| <i>Créances et dettes</i> | 21 |
| <i>Stocks et en-cours</i> | 22 |
| <i>Annexe CICE</i> | 23 |
| <i>Attestation</i> | 24 |
| ----- ETATS FISCAUX ----- | 25 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i> | 26 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i> | 27 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i> | 28 |
| <i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i> | 29 |
| <i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i> | 30 |
| <i>2033B - Divers à réintégrer</i> | 31 |
| <i>2033B - Divers à déduire</i> | 32 |
| <i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i> | 33 |
| <i>2033C - Détail du cadre III, plus & moins values</i> | 34 |
| <i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i> | 35 |
| <i>2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer</i> | 36 |
| <i>2033E - Valeur ajoutée - Fiche de calcul</i> | 37 |
| <i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i> | 38 |
| <i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i> | 39 |
| <i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i> | 40 |
| <i>Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE</i> | 41 |
| <i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 1</i> | 42 |
| <i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 2</i> | 43 |
| <i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 3</i> | 44 |
| <i>Analyse fonctionnelle du bilan</i> | 45 |

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | | | 31/12/2018 |
|--|---|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 2 839 | 54 | 2 786 | 2 786 |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 13 737 | 12 167 | 1 571 | 4 232 |
| | Autres immobilisations corporelles | 23 803 | 22 807 | 996 | 5 697 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 680 | | 680 | 680 | |
| TOTAL (II) | | 41 060 | 35 027 | 6 033 | 13 395 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 24 | | 24 | 24 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 187 288 | | 187 288 | 289 092 |
| | Autres créances | 19 785 | | 19 785 | 13 620 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 18 315 | | 18 315 | 59 295 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 5 962 | | 5 962 | 826 |
| | TOTAL (III) | 231 374 | | 231 374 | 362 857 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 272 434 | 35 027 | 237 407 | 376 252 |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

680

680

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

| | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--|------------------|-----------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 1 000 | 1 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | (77 948) | (99 748) | |
| Résultat de l'exercice | (134 329) | 21 800 | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | (211 277) | (76 948) |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 244 978 | 326 289 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 43 399 | 43 211 |
| | Dettes fiscales et sociales | 35 780 | 53 627 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 117 066 | 30 073 | |
| Produits constatés d'avance (1) | 7 462 | | |
| | Total des dettes | 448 684 | 453 200 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 237 407 | 376 252 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (134 328,70) | 21 799,61 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 448 684 | 453 200 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

Détail de l'Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2019 | 12 | 01/01/2018 | 12 | Variations | % |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | 31/12/2019 | mois | 31/12/2018 | mois | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 6 033 | 2,54 | 13 395 | 3,56 | (7 362) | -54,96 |
| Constructions | 2 786 | 1,17 | 2 786 | 0,74 | | |
| INST GENERALES AGENCT AMENAGTS | 2 839 | 1,20 | 2 839 | 0,75 | | |
| AMORT CONSTRUCTIONS | (54) | -0,02 | (54) | -0,01 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | 1 571 | 0,66 | 4 232 | 1,12 | (2 662) | -62,89 |
| INSTAL.TECHN. MAT. OUT. INDUST | 2 000 | 0,84 | 2 000 | 0,53 | | |
| MATERIEL INDUSTRIEL | 11 737 | 4,94 | 11 737 | 3,12 | | |
| AMORT INSTAL TECHNIQUE | | | (400) | -0,11 | 400 | 100,00 |
| AMORT SUR INSTAL TECHNIQUE | (1 146) | -0,48 | (346) | -0,09 | (800) | -231,51 |
| AMORT INST, MAT, OUT INDUST | (8 303) | -3,50 | (6 041) | -1,61 | (2 262) | -37,43 |
| AMORT AGENCT ET AMENAGT OUTILL | (2 718) | -1,14 | (2 718) | -0,72 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 996 | 0,42 | 5 697 | 1,51 | (4 700) | -82,51 |
| INSTALL GENE AGENCTS AMENAGTS | 21 644 | 9,12 | 21 644 | 5,75 | | |
| MAT BUREAU ET MAT INFORMATIQUE | 2 159 | 0,91 | 2 159 | 0,57 | | |
| AMORT INST GEN AGENCT AMENAGT | (20 028) | -8,44 | (15 573) | -4,14 | (4 455) | -28,61 |
| AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQ | (1 901) | -0,80 | (1 655) | -0,44 | (245) | -14,80 |
| AMORT MOBILIER | (878) | -0,37 | (878) | -0,23 | | |
| Autres immobilisations financières | 680 | 0,29 | 680 | 0,18 | | |
| DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES | 680 | 0,29 | 680 | 0,18 | | |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 231 374 | 97,46 | 362 857 | 96,44 | (131 483) | -36,24 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 24 | 0,01 | 24 | 0,01 | | |
| FRS AVANCES ET ACOMPTE | 24 | 0,01 | 24 | 0,01 | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 187 288 | 78,89 | 289 092 | 76,83 | (101 804) | -35,21 |
| COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS | 129 713 | 54,64 | 280 875 | 74,65 | (151 161) | -53,82 |
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 57 575 | 24,25 | 8 217 | 2,18 | 49 358 | 600,66 |
| Autres créances | 19 785 | 8,33 | 13 620 | 3,62 | 6 165 | 45,26 |
| COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS | 1 658 | 0,70 | 1 658 | 0,44 | | |
| PERSONNEL OPPOSITIONS | 5 834 | 2,46 | | | 5 834 | |
| MUTUELLE | | | 43 | 0,01 | (43) | -100,00 |
| PRODUITS A RECEVOIR | 495 | 0,21 | | | 495 | |
| ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES | 11 798 | 4,97 | 11 798 | 3,14 | | |
| D/C DEROCHE TATIANA | | | 122 | 0,03 | (122) | -100,00 |
| Disponibilités | 18 315 | 7,71 | 59 295 | 15,76 | (40 981) | -69,11 |
| CAISSE D'EPARGNE | 18 315 | 7,71 | 59 295 | 15,76 | (40 981) | -69,11 |
| Charges constatées d'avance | 5 962 | 2,51 | 826 | 0,22 | 5 136 | 621,85 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 5 962 | 2,51 | 826 | 0,22 | 5 136 | 621,85 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 237 407 | 100,00 | 376 252 | 100,00 | (138 845) | -36,90 |

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|----------------|
| TOTAL I - Capitaux propres | (211 277) | -88,99 | (76 948) | -20,45 | (134 329) | -174,57 |
| Capital Social ou individuel | 1 000 | 0,42 | 1 000 | 0,27 | | |
| CAPITAL INDIVIDUEL | 1 000 | 0,42 | 1 000 | 0,27 | | |
| Report à nouveau | (77 948) | -32,83 | (99 748) | -26,51 | 21 800 | 21,85 |
| REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | (77 948) | -32,83 | (99 748) | -26,51 | 21 800 | 21,85 |
| Résultat de l'exercice | (134 329) | -56,58 | 21 800 | 5,79 | (156 128) | -716,20 |
| TOTAL II - Autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 448 684 | 188,99 | 453 200 | 120,45 | (4 516) | -1,00 |
| Emprunts et dettes financières divers | 244 978 | 103,19 | 326 289 | 86,72 | (81 311) | -24,92 |
| C/C ASSOCIATION VERTE VALLEE | 244 978 | 103,19 | 326 289 | 86,72 | (81 311) | -24,92 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 43 399 | 18,28 | 43 211 | 11,48 | 188 | 0,43 |
| COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS | 39 864 | 16,79 | 41 440 | 11,01 | (1 576) | -3,80 |
| FOURN. FACT.NON PARVENUES | 3 535 | 1,49 | 1 771 | 0,47 | 1 764 | 99,64 |
| Dettes fiscales et sociales | 35 780 | 15,07 | 53 627 | 14,25 | (17 847) | -33,28 |
| PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 4 645 | 1,96 | 6 375 | 1,69 | (1 730) | -27,14 |
| DETTES PROV PR CONGES A PAYER | 7 588 | 3,20 | 7 123 | 1,89 | 465 | 6,53 |
| SECURITE SOCIALE | 2 446 | 1,03 | 3 491 | 0,93 | (1 045) | -29,93 |
| CGSS MORATOIRE | 12 315 | 5,19 | 26 912 | 7,15 | (14 597) | -54,24 |
| MUTUELLE | 282 | 0,12 | | | 282 | |
| CGRR | 1 874 | 0,79 | 2 665 | 0,71 | (791) | -29,68 |
| PREVOYANCE APICIL GESTION | 171 | 0,07 | | | 171 | |
| CHG SOCIALES / CONGES A PAYER | 1 965 | 0,83 | 2 175 | 0,58 | (209) | -9,63 |
| PRELEVEMENT A LA SOURCE | 19 | 0,01 | | | 19 | |
| CFE | 554 | 0,23 | | | 554 | |
| CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES | 266 | 0,11 | 38 | 0,01 | 228 | 602,35 |
| CHARGES A PAYER | 3 656 | 1,54 | 4 849 | 1,29 | (1 193) | -24,61 |
| Autres dettes | 117 066 | 49,31 | 30 073 | 7,99 | 86 993 | 289,27 |
| COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS | 39 443 | 16,61 | | | 39 443 | |
| D/C CHAVOUDIGA CHARLES | 73 | 0,03 | 73 | 0,02 | | |
| D/C DEROCHE TATIANA | 29 | 0,01 | | | 29 | |
| VV FORMATION | 18 367 | 7,74 | | | 18 367 | |
| CHARGES A PAYER | 59 154 | 24,92 | 30 000 | 7,97 | 29 154 | 97,18 |
| Produits constatés d'avance | 7 462 | 3,14 | | | 7 462 | |
| PDTS CONSATES D AVANCE | 7 462 | 3,14 | | | 7 462 | |
| TOTAL DU BILAN PASSIF | 237 407 | 100,00 | 376 252 | 100,00 | (138 845) | -36,90 |

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|--|--|----------------|-------------|------------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 175 659 | | 175 659 | 454 433 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 175 659 | | 175 659 | 454 433 |
| | Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits | | | 2 | |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 175 660 | 454 433 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 176 946 | 285 000 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 061 | 4 443 |
| | Salaires et traitements | | | 91 677 | 104 554 |
| | Charges sociales du personnel | | | 24 425 | 24 786 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | 7 362 | 9 853 |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | 7 | 1 | |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 304 478 | 428 639 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | (128 818) | 25 794 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (128 818) | 25 794 |
|--|---|------------------|----------------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des produits financiers | | |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | (128 818) | 25 794 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 111 | 1 355 |
| | Total des produits exceptionnels | 111 | 1 355 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 5 621 | 5 349 |
| | Total des charges exceptionnelles | 5 621 | 5 349 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (5 511) | (3 994) |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 175 771 | 455 788 |
| TOTAL DES CHARGES | | 310 100 | 433 988 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | (134 329) | 21 800 |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
| Total des produits d'exploitation | 175 660 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 773) | -61,35 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue Biens | | | | | | |
| Production vendue Services + Travaux | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| Production vendue Services FRANCE | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| PRESTA DE SERVICE FORMATIONS | 171 330 | 97,54 | 449 624 | 98,94 | (278 294) | -61,89 |
| AUTRES PRODUITS ACTIV ANNEXES | 4 329 | 2,46 | 4 809 | 1,06 | (479) | -9,97 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| Autres produits d'exploitation | 2 | | | | 1 | 345,71 |
| PDTS DIVERS DE GESTION COURANT | 2 | | | | 1 | 345,71 |
| Total des charges d'exploitation | 304 478 | 173,33 | 428 639 | 94,32 | (124 161) | -28,97 |
| Autres achats et charges externes | 176 946 | 100,73 | 285 000 | 62,72 | (108 055) | -37,91 |
| PRESTATIONS SERVICE | 46 753 | 26,62 | 126 534 | 27,84 | (79 781) | -63,05 |
| ELECTRICITE - EAU | 1 558 | 0,89 | 2 008 | 0,44 | (451) | -22,44 |
| CARBURANT | 761 | 0,43 | 937 | 0,21 | (176) | -18,79 |
| FOURNIT.ENTRETIEN & PETIT | 4 943 | 2,81 | 19 944 | 4,39 | (15 001) | -75,22 |
| FOURNITURE DE BUREAU | 2 710 | 1,54 | 1 881 | 0,41 | 829 | 44,09 |
| ACHATS DE VETEMENTS | 2 778 | 1,58 | 1 126 | 0,25 | 1 652 | 146,79 |
| AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | | | 16 029 | 3,53 | (16 029) | -100,00 |
| LOCATION IMMOBILIERE | 7 200 | 4,10 | 7 200 | 1,58 | | |
| LOCATION IMMOBILIERE DIVERSES | | | 1 020 | 0,22 | (1 020) | -100,00 |
| LOCATIONS MOBILIERES | 2 693 | 1,53 | 5 086 | 1,12 | (2 394) | -47,06 |
| ENT ET REPAR SUR BIENS IMMOB | 608 | 0,35 | | | 608 | |
| ENT ET REPARATION | 623 | 0,35 | 1 250 | 0,28 | (627) | -50,19 |
| MAINTENANCE | 2 040 | 1,16 | 2 467 | 0,54 | (426) | -17,29 |
| PRIMES D'ASSURANCE | 826 | 0,47 | 771 | 0,17 | 54 | 7,06 |
| DOCUMENTATION GENERALE | 420 | 0,24 | 1 500 | 0,33 | (1 080) | -72,00 |
| PERSONNEL MISE A DISPOSITION | 18 367 | 10,46 | | | 18 367 | |
| HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 1 628 | 0,93 | 1 628 | 0,36 | | |
| FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX | | | 373 | 0,08 | (373) | -100,00 |
| PUBLICITE | 384 | 0,22 | | | 384 | |
| TRANSPORT | 280 | 0,16 | 9 870 | 2,17 | (9 590) | -97,16 |
| RECEPTIONS | 723 | 0,41 | 441 | 0,10 | 282 | 63,99 |
| FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC | 5 942 | 3,38 | 4 102 | 0,90 | 1 840 | 44,86 |
| SERVICES BANCAIRES ET ASS | 710 | 0,40 | 833 | 0,18 | (123) | -14,78 |
| FRAIS DE GESTION | 75 000 | 42,70 | 80 000 | 17,60 | (5 000) | -6,25 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 4 061 | 2,31 | 4 443 | 0,98 | (382) | -8,60 |
| TAXE SUR LES SALAIRES | 2 691 | 1,53 | 3 013 | 0,66 | (323) | -10,71 |
| CHARGES FISCALES/ CONGES A PAYER | 266 | 0,15 | | | 266 | |
| PART EMPLOYEURS A LA FORMAT° PROFESSION. C | 551 | 0,31 | 881 | 0,19 | (330) | -37,45 |
| COTISATION FONCIERE DES ETS | 554 | 0,32 | 549 | 0,12 | 5 | 0,91 |
| Salaires et traitements | 91 677 | 52,19 | 104 554 | 23,01 | (12 877) | -12,32 |
| SALAIRES APPOINTEMENTS | 91 212 | 51,93 | 102 153 | 22,48 | (10 941) | -10,71 |
| PROV SUR CONGES PAYES | 465 | 0,26 | 2 401 | 0,53 | (1 936) | -80,64 |
| Charges sociales du personnel | 24 425 | 13,90 | 24 786 | 5,45 | (362) | -1,46 |
| COTISATIONS URSSAF | 19 040 | 10,84 | 21 695 | 4,77 | (2 655) | -12,24 |
| MUTUELLE | 487 | 0,28 | 422 | 0,09 | 65 | 15,41 |

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|--------------|------------------|----------------|
| COTIS CAISSES DE RETRAITE | 4 026 | 2,29 | 6 468 | 1,42 | (2 442) | -37,76 |
| PROV SUR CH.SOCIALES SUR CP | (209) | -0,12 | 721 | 0,16 | (930) | -129,06 |
| COTISATIONS PREVOYANCE APICIL | 554 | 0,32 | | | 554 | |
| MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 527 | 0,30 | 527 | 0,12 | | |
| CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI | | | (5 047) | -1,11 | 5 047 | 100,00 |
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | 7 362 | 4,19 | 9 853 | 2,17 | (2 491) | -25,28 |
| DOT AMORT IMMOB CORPORELLES | 7 362 | 4,19 | 9 853 | 2,17 | (2 491) | -25,28 |
| Autres charges de gestion courante | 7 | | 1 | | 6 | 580,56 |
| CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 7 | | 1 | | 6 | 580,56 |
| Résultat d'exploitation | (128 818) | -73,33 | 25 794 | 5,68 | (154 612) | -599,41 |
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| INTERETS DEBITEURS | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | (128 818) | -73,33 | 25 794 | 5,68 | (154 612) | -599,41 |
| Total des produits exceptionnels | 111 | 0,06 | 1 355 | 0,30 | (1 244) | -91,84 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 111 | 0,06 | 1 355 | 0,30 | (1 244) | -91,84 |
| AUTRES PRODUITS EXCEPT | 56 | 0,03 | | | 56 | |
| PRODUITS SUR EXERCICES ANTER | 55 | 0,03 | 1 355 | 0,30 | (1 300) | -95,94 |
| Total des charges exceptionnelles | 5 621 | 3,20 | 5 349 | 1,18 | 272 | 5,09 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 5 621 | 3,20 | 5 349 | 1,18 | 272 | 5,09 |
| CHARGES EXCEPT SUR OP GESTION | | | 611 | 0,13 | (611) | -100,00 |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 5 621 | 3,20 | 3 413 | 0,75 | 2 208 | 64,71 |
| CHARGES SUR EXOS ANTERIEURS | | | 1 325 | 0,29 | (1 325) | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | (5 511) | -3,14 | (3 994) | -0,88 | (1 516) | -37,96 |
| Résultat de l'exercice | (134 329) | -76,47 | 21 800 | 4,80 | (156 128) | -716,20 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

| Etat exprimé en euros | 01/01/2019 31/12/2019 | | 12 mois | | 01/01/2018 31/12/2018 | | 12 mois | | Ecart | | % | |
|---|---------------------------|----------------|---------------|--|--------------------------|----------------|---------------|--|------------------|------------------|----------------|---------------|
| | CHIFFRE D'AFFAIRES | 175 659 | <i>100,00</i> | | | 454 433 | <i>100,00</i> | | | (278 774) | | -61,35 |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | | | | |
| - Achats de marchandises | | | | | | | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | | | | | | | |
| Production vendue : Biens | | | | | | | | | | | | |
| + Production vendue : Travaux | | | | | | | | | | | | |
| + Production vendue : Services | 175 659 | <i>100,00</i> | | | 454 433 | <i>100,00</i> | | | (278 774) | | -61,35 | |
| + Variation production stockée | | | | | | | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 175 659 | <i>100,00</i> | | | 454 433 | <i>100,00</i> | | | (278 774) | | -61,35 | |
| PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE | 175 659 | <i>100,00</i> | | | 454 433 | <i>100,00</i> | | | (278 774) | | -61,35 | |
| - Achats stockés approvisionnement | | | | | | | | | | | | |
| - Variation des stocks et approvisionnement | | | | | | | | | | | | |
| - Achats de sous-traitance | 46 753 | <i>26,62</i> | | | 126 534 | <i>27,84</i> | | | (79 781) | | -63,05 | |
| - Achats non stockés | 12 749 | <i>7,26</i> | | | 41 925 | <i>9,23</i> | | | (29 176) | | -69,59 | |
| - Autres charges externes | 117 443 | <i>66,86</i> | | | 116 541 | <i>25,65</i> | | | 902 | | <i>0,77</i> | |
| CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | 176 946 | <i>100,73</i> | | | 285 000 | <i>62,72</i> | | | (108 055) | | -37,91 | |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | (1 287) | <i>-0,73</i> | | | 169 432 | <i>37,28</i> | | | (170 719) | | -100,76 | |
| + Subventions d'exploitation | | | | | | | | | | | | |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | 3 507 | <i>2,00</i> | | | 3 894 | <i>0,86</i> | | | (387) | | <i>-9,94</i> | |
| - Autres impôts et taxes | 554 | <i>0,32</i> | | | 549 | <i>0,12</i> | | | 5 | | <i>0,91</i> | |
| - Salaires et traitements | 91 677 | <i>52,19</i> | | | 104 554 | <i>23,01</i> | | | (12 877) | | -12,32 | |
| - Charges sociales | 24 425 | <i>13,90</i> | | | 24 786 | <i>5,45</i> | | | (362) | | <i>-1,46</i> | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | (121 450) | <i>-69,14</i> | | | 35 648 | <i>7,84</i> | | | (157 098) | | -440,69 | |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | | | | | | | |
| + Autres produits d'exploitation | 2 | | | | | | | | 1 | | <i>345,71</i> | |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | | | | | | | | | | |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 7 362 | <i>4,19</i> | | | 9 853 | <i>2,17</i> | | | (2 491) | | -25,28 | |
| - Autres charges de gestion courante | 7 | | | | 1 | | | | 6 | | <i>580,56</i> | |
| RÉSULTAT EXPLOITATION | (128 818) | <i>-73,33</i> | | | 25 794 | <i>5,68</i> | | | (154 612) | | -599,41 | |
| + Quote-part sur opérations en commun | | | | | | | | | | | | |
| + Produits financiers | | | | | | | | | | | | |
| - Quote-part sur opérations en commun | | | | | | | | | | | | |
| - Charges financières | | | | | | | | | | | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | (128 818) | <i>-73,33</i> | | | 25 794 | <i>5,68</i> | | | (154 612) | | -599,41 | |
| Produits exceptionnels | 111 | <i>0,06</i> | | | 1 355 | <i>0,30</i> | | | (1 244) | | -91,84 | |
| - Charges exceptionnelles | 5 621 | <i>3,20</i> | | | 5 349 | <i>1,18</i> | | | 272 | | <i>5,09</i> | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (5 511) | <i>-3,14</i> | | | (3 994) | <i>-0,88</i> | | | (1 516) | | -37,96 | |
| - Participation des salariés | | | | | | | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | | | | | | | | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | (134 329) | <i>-76,47</i> | | | 21 800 | <i>4,80</i> | | | (156 128) | | -716,20 | |

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|----------------|
| Montant net du chiffre d'affaires | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| Marge commerciale | | | | | | |
| Production vendue Services | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| PRESTA DE SERVICE FORMATIONS | 171 330 | 97,54 | 449 624 | 98,94 | (278 294) | -61,89 |
| AUTRES PRODUITS ACTIV ANNEXES | 4 329 | 2,46 | 4 809 | 1,06 | (479) | -9,97 |
| Production de l'exercice | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| Achats de sous-traitance | 46 753 | 26,62 | 126 534 | 27,84 | (79 781) | -63,05 |
| PRESTATIONS SERVICE | 46 753 | 26,62 | 126 534 | 27,84 | (79 781) | -63,05 |
| Marge brute de production | 128 906 | 73,38 | 327 899 | 72,16 | (198 993) | -60,69 |
| Production de l'exercice + Marge commerciale | 175 659 | 100,00 | 454 433 | 100,00 | (278 774) | -61,35 |
| Achats non stockés matières et fournitures | 12 749 | 7,26 | 41 925 | 9,23 | (29 176) | -69,59 |
| ELECTRICITE - EAU | 1 558 | 0,89 | 2 008 | 0,44 | (451) | -22,44 |
| CARBURANT | 761 | 0,43 | 937 | 0,21 | (176) | -18,79 |
| FOURNIT.ENTRETIEN & PETIT | 4 943 | 2,81 | 19 944 | 4,39 | (15 001) | -75,22 |
| FOURNITURE DE BUREAU | 2 710 | 1,54 | 1 881 | 0,41 | 829 | 44,09 |
| ACHATS DE VETEMENTS | 2 778 | 1,58 | 1 126 | 0,25 | 1 652 | 146,79 |
| AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | | | 16 029 | 3,53 | (16 029) | -100,00 |
| Autres charges externes | 117 443 | 66,86 | 116 541 | 25,65 | 902 | 0,77 |
| LOCATION IMMOBILIERE | 7 200 | 4,10 | 7 200 | 1,58 | | |
| LOCATION IMMOBILIERE DIVERSES | | | 1 020 | 0,22 | (1 020) | -100,00 |
| LOCATIONS MOBILIERES | 2 693 | 1,53 | 5 086 | 1,12 | (2 394) | -47,06 |
| ENT ET REPAR SUR BIENS IMMOB | 608 | 0,35 | | | 608 | |
| ENT ET REPARATION | 623 | 0,35 | 1 250 | 0,28 | (627) | -50,19 |
| MAINTENANCE | 2 040 | 1,16 | 2 467 | 0,54 | (426) | -17,29 |
| PRIMES D'ASSURANCE | 826 | 0,47 | 771 | 0,17 | 54 | 7,06 |
| DOCUMENTATION GENERALE | 420 | 0,24 | 1 500 | 0,33 | (1 080) | -72,00 |
| PERSONNEL MISE A DISPOSITION | 18 367 | 10,46 | | | 18 367 | |
| HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 1 628 | 0,93 | 1 628 | 0,36 | | |
| FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX | | | 373 | 0,08 | (373) | -100,00 |
| PUBLICITE | 384 | 0,22 | | | 384 | |
| TRANSPORT | 280 | 0,16 | 9 870 | 2,17 | (9 590) | -97,16 |
| RECEPTIONS | 723 | 0,41 | 441 | 0,10 | 282 | 63,99 |
| FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC | 5 942 | 3,38 | 4 102 | 0,90 | 1 840 | 44,86 |
| SERVICES BANCAIRES ET ASS | 710 | 0,40 | 833 | 0,18 | (123) | -14,78 |
| FRAIS DE GESTION | 75 000 | 42,70 | 80 000 | 17,60 | (5 000) | -6,25 |
| Valeur ajoutée produite | (1 287) | -0,73 | 169 432 | 37,28 | (170 719) | -100,76 |
| Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations | 3 507 | 2,00 | 3 894 | 0,86 | (387) | -9,94 |
| TAXE SUR LES SALAIRES | 2 691 | 1,53 | 3 013 | 0,66 | (323) | -10,71 |
| CHARGES FISCALES/ CONGES A PAYER | 266 | 0,15 | | | 266 | |
| PART EMPLOYEURS A LA FORMAT° PROFESSION. C | 551 | 0,31 | 881 | 0,19 | (330) | -37,45 |
| Impôts, taxes & versements assimilés autres | 554 | 0,32 | 549 | 0,12 | 5 | 0,91 |
| COTISATION FONCIERE DES ETS | 554 | 0,32 | 549 | 0,12 | 5 | 0,91 |
| Salaires et traitements | 91 677 | 52,19 | 104 554 | 23,01 | (12 877) | -12,32 |
| SALAIRES APPOINTEMENTS | 91 212 | 51,93 | 102 153 | 22,48 | (10 941) | -10,71 |
| PROV SUR CONGES PAYES | 465 | 0,26 | 2 401 | 0,53 | (1 936) | -80,64 |

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

| | 01/01/2019 31/12/2019 | 12 mois | 01/01/2018 31/12/2018 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|--------------|------------------|----------------|
| Charges sociales | 24 425 | <i>13,90</i> | 24 786 | <i>5,45</i> | (362) | <i>-1,46</i> |
| COTISATIONS URSSAF | 19 040 | <i>10,84</i> | 21 695 | <i>4,77</i> | (2 655) | <i>-12,24</i> |
| MUTUELLE | 487 | <i>0,28</i> | 422 | <i>0,09</i> | 65 | <i>15,41</i> |
| COTIS CAISSES DE RETRAITE | 4 026 | <i>2,29</i> | 6 468 | <i>1,42</i> | (2 442) | <i>-37,76</i> |
| PROV SUR CH.SOCIALES SUR CP | (209) | <i>-0,12</i> | 721 | <i>0,16</i> | (930) | <i>-129,06</i> |
| COTISATIONS PREVOYANCE APICIL | 554 | <i>0,32</i> | | | 554 | |
| MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 527 | <i>0,30</i> | 527 | <i>0,12</i> | | |
| CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI | | | (5 047) | <i>-1,11</i> | 5 047 | <i>100,00</i> |
| Excédent brut d'exploitation | (121 450) | <i>-69,14</i> | 35 648 | <i>7,84</i> | (157 098) | <i>-440,69</i> |
| Autres produits d'exploitation | 2 | | | | 1 | <i>345,71</i> |
| PDTS DIVERS DE GESTION COURANT | 2 | | | | 1 | <i>345,71</i> |
| Dotations aux amortissements et provisions | 7 362 | <i>4,19</i> | 9 853 | <i>2,17</i> | (2 491) | <i>-25,28</i> |
| DOT AMORT IMMOB CORPORELLES | 7 362 | <i>4,19</i> | 9 853 | <i>2,17</i> | (2 491) | <i>-25,28</i> |
| Autres charges de gestion courante | 7 | | 1 | | 6 | <i>580,56</i> |
| CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 7 | | 1 | | 6 | <i>580,56</i> |
| Résultat d'exploitation | (128 818) | <i>-73,33</i> | 25 794 | <i>5,68</i> | (154 612) | <i>-599,41</i> |
| Charges financières | | | | | | |
| INTERETS DEBITEURS | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | (128 818) | <i>-73,33</i> | 25 794 | <i>5,68</i> | (154 612) | <i>-599,41</i> |
| Produits exceptionnels | 111 | <i>0,06</i> | 1 355 | <i>0,30</i> | (1 244) | <i>-91,84</i> |
| AUTRES PRODUITS EXCEPT | 56 | <i>0,03</i> | | | 56 | |
| PRODUITS SUR EXERCICES ANTER | 55 | <i>0,03</i> | 1 355 | <i>0,30</i> | (1 300) | <i>-95,94</i> |
| Charges exceptionnelles | 5 621 | <i>3,20</i> | 5 349 | <i>1,18</i> | 272 | <i>5,09</i> |
| CHARGES EXCEPT SUR OP GESTION | | | 611 | <i>0,13</i> | (611) | <i>-100,00</i> |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 5 621 | <i>3,20</i> | 3 413 | <i>0,75</i> | 2 208 | <i>64,71</i> |
| CHARGES SUR EXOS ANTERIEURS | | | 1 325 | <i>0,29</i> | (1 325) | <i>-100,00</i> |
| Résultat exceptionnel | (5 511) | <i>-3,14</i> | (3 994) | <i>-0,88</i> | (1 516) | <i>-37,96</i> |
| Résultat de l'exercice | (134 329) | <i>-76,47</i> | 21 800 | <i>4,80</i> | (156 128) | <i>-716,20</i> |

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **237 407** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **175 771** euros et un total **charges** de **310 100** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-134 329** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2019 |
|--|---------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement | 2 839 | | | | | 2 839 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 13 737 | | | | | 13 737 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 21 644 | | | | | 21 644 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 2 159 | | | | | 2 159 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 40 380 | | | | | 40 380 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 680 | | | | | 680 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 680 | | | | | 680 |
| TOTAL | 41 060 | | | | | 41 060 |

Amortissements

Etat exprimé en euros

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2019 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 54 | | | 54 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 9 505 | 2 662 | | 12 167 |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 15 573 | 4 455 | | 20 028 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 2 534 | 245 | | 2 779 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 27 665 | 7 362 | | 35 027 |
| TOTAL | 27 665 | 7 362 | | 35 027 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Capital social

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2019 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|--------|---------------|-----------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | | 1 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | | 1 000,00 |

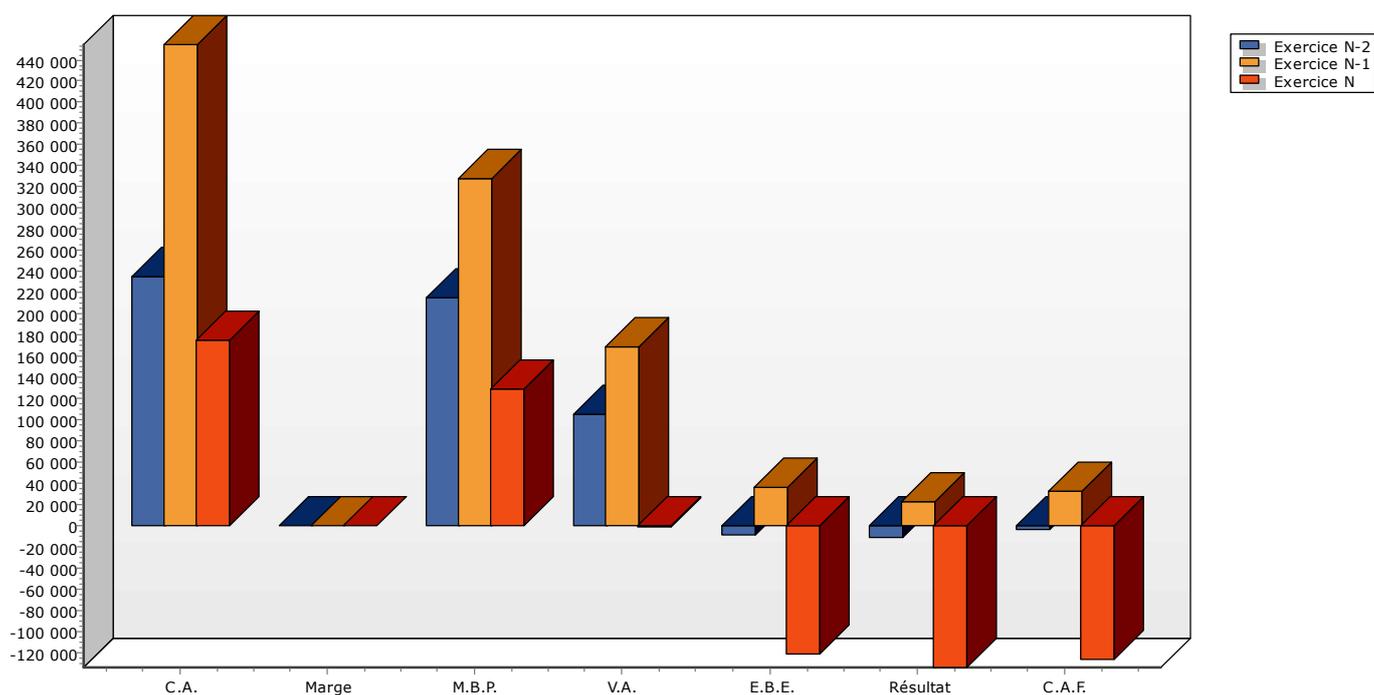
Effectif moyen

| | 31/12/2019 | Interne | Externe |
|-------------------------------------|--|---------|----------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | | |
| | Professions intermédiaires | | |
| | Employés | | 1 |
| | Ouvriers | | |
| | TOTAL | | 1 |

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variation N/N-1 | | 31/12/2017 |
|---|----------------------------|--------------------------|-----------------|---------|--------------------------|
| Nombre de mois | 12 | 12 | | | 12 |
| Chiffre d'affaires | 175 659 | 454 433 | (278 774) | -61,35 | 235 061 |
| Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i> | | | | | |
| Marge brute de production <i>% sur production</i> | 128 906 73,38 | 327 899 72,16 | (198 993) | -60,69 | 214 673 91,33 |
| Valeur ajoutée <i>% sur CA</i> | (1 287) -0,73 | 169 432 37,28 | (170 719) | -100,76 | 105 278 44,79 |
| Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i> | (121 450) -69,14 | 35 648 7,84 | (157 098) | -440,69 | (8 907) -3,79 |
| Résultat net comptable <i>% sur CA</i> | (134 329) -76,47 | 21 800 4,80 | (156 128) | -716,20 | (11 227) -4,78 |
| Capacité d'autofinancement | (126 967) | 31 653 | (158 620) | -501,12 | (3 586) |
| Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i> | 9 353 19,17 | 176 651 139,94 | (167 297) | -94,71 | 217 643 333,32 |
| Rotations (en jours) | | | | | |
| - Stock marchandises | | | | | |
| - Stock produits finis | | | | | |
| - Crédit fournisseurs | 88,30 | 54,58 | | | 106,73 |
| - Crédit clients | 383,83 | 229,02 | | | 477,97 |



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 680 | 680 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 187 288 | 187 288 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 5 834 | 5 834 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 495 | 495 | |
| | Impôts sur les bénéfiques | 11 798 | 11 798 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 1 658 | 1 658 | |
| Charges constatées d'avances | 5 962 | 5 962 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 213 716 | 213 716 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 43 399 | 43 399 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 12 232 | 12 232 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 053 | 19 053 | | |
| | Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 4 494 | 4 494 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 244 978 | 244 978 | | |
| | Autres dettes | 117 066 | 117 066 | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 7 462 | 7 462 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 448 684 | 448 684 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 244 978 | | | |

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

| | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Variation des stocks | |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| Marchandises revendues en l'état | | | | |
| Approvisionnements | | | | |
| Matières premières | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Production | | | | |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Produits résiduels | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Production en cours | | | | |
| Produits | | | | |
| Travaux | | | | |
| Etudes | | | | |
| Prestations de services | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Production stockée (Total II + Total III) | | | | |

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 0 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE CARAIBE** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|---------------------------------|-----------------|-------|
| Total du bilan : | 237 407 | euros |
| Chiffre d'affaires : | 175 659 | euros |
| Résultat net comptable : | -134 329 | euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ABYMES
Le 28/05/2021

Signature

Etats financiers au 31/12/2019

**ETATS
FISCAUX**

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012019** et clos le **31122019** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : SIE BASSE-TERRE SUD - DESMARAIS BP 561 97100 BASSE-TERRE
 Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

| | | | | |
|---|--|--|--|---|
| A IDENTIFICATION | Identification du destinataire | | | B ACTIVITÉ |
| | SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE Vallée de la Grande Rivière 97119 VIEUX-HABITANTS Insp. IFU N° dossier N° Siret 79134667900016 | | | |
| Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : | | | | Activités exercées (souligner l'activité principale) : Formation Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/> |

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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° d'identification de la société mère.
 n° SIRET :

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

| | | | | | | | | | |
|--|--|---|-----------------------------------|--|--|--|--|----------------------|----------------------|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux de 31% | <input type="text"/> | Bénéfice imposable au taux de 28% | <input type="text"/> | Bénéfice imposable au taux de 15% | <input type="text"/> | Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) | <input type="text"/> | 134 329 |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/> | | | | | | | | | |
| 2 Plus-values | Plus-values à long terme imposables au taux de 15% | | <input type="text"/> | | Plus-values à long terme imposables au taux de 19% | | Plus-values exonérées art.238 quinquies | | <input type="text"/> |
| 3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2 | | | | | | | | | |
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/> | | Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/> | | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/> | | Zone de reconstruction de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/> | | | |
| Entreprises nouvelles art.44 septies <input type="checkbox"/> | | Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input checked="" type="checkbox"/> | | Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/> | | Autres dispositifs <input type="checkbox"/> | | | |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/> | | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> | | Plus-values exonérées relevant du taux à 15% <input type="text"/> | | | | | |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/> | | | | | | | | | |
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/> | | | | | | | | | |

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

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2)
 Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé
 ECF Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA **Viseur conventionné**
 Nom, adresse, téléphone :
 - Professionnel de l'expertise comptable : Cabinet DELPHIS FIDUCIAIRE IMPMEUBLE DOTHIPOLIS IMPASSE SERGE RINALDO 97139 ABYMES 0590930284
 - Conseil :
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément

A VIEUX HABITANTS..... le Signature et qualité du déclarant **CHAVOUDIGA CHARLES GERANT**

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et à la liberté d'accès de vos données de votre service des impôts, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE
31122019

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)

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

| | | |
|---------------|--|--------|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | 91 212 |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

| | Taux de 15 % (art. 219 I a <i>teret</i> a <i>quater</i> du CGI) |
|---|--|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| MVLT imputée sur les PVL de l'exercice | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| MVLT restant à reporter | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|----------------|---------|---|---|---------------------------------|--|---------------|-------------------|---|-----------------------------|---|--------------------------------|-----------------|----------------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise | | SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE CAR | | | | | | | | | | Vallée de la Grande Rivière | | Néant <input type="checkbox"/> | | | | |
| Adresse de l'entreprise | | 97119 VIEUX-HABITANTS | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SIRET | | 7 | 9 | 1 | 3 | 4 | 6 | 6 | 7 | 9 | 0 | 0 | 0 | 1 | 6 | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 12 | | | | | Durée de l'exercice précédent * | | | | | 12 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | Exercice N clos le | | Exercice N-1 clos le | | | | |
| | | | | | | | | | | | | 31122019 | | 31122018 | | | | |
| ACTIF | | Brut 1 | | | | | Amortissements-Provisions 2 | | | | | Net 3 | | Net 4 | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* | 010 | | | | | | 012 | | | | | | | | | | |
| | | 014 | | | | | | 016 | | | | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 40 380 | | | | | 030 | 35 027 | | | | | 5 353 | | 12 715 | | |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 680 | | | | | 042 | | | | | | 680 | | 680 | | |
| | Total I (5) | 044 | 41 060 | | | | | 048 | 35 027 | | | | | 6 033 | | 13 395 | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | | | | | 052 | | | | | | | | | |
| | | Marchandises * | 060 | | | | | | 062 | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | 24 | | | | | 066 | | | | | | 24 | | 24 | | |
| | Créances (2) | { Clients et comptes rattachés* Autres* (3) | 068 | 187 288 | | | | | 070 | | | | | | 187 288 | | 289 092 | |
| | | | 072 | 19 785 | | | | | 074 | | | | | | 19 785 | | 13 620 | |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | | | | | 082 | | | | | | | | | | |
| | Disponibilités | 084 | 18 315 | | | | | 086 | | | | | | 18 315 | | 59 295 | | |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 5 962 | | | | | 094 | | | | | | 5 962 | | 826 | | |
| | Total II | 096 | 231 374 | | | | | 098 | | | | | | 231 374 | | 362 857 | | |
| | Total général (I + II) | 110 | 272 434 | | | | | 112 | 35 027 | | | | | 237 407 | | 376 252 | | |
| PASSIF | | | | | | | | | | Exercice N NET | | Exercice N-1 NET | | | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | | | | | | 1 000 | | | | | | | 1 000 | | | |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserve légale | 126 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserves réglementées* | 130 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*) | 131 | 131 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Report à nouveau | 134 | | | | | | (77 948) | | | | | | | (99 748) | | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | | | | | | (134 329) | | | | | | | 21 800 | | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I | 142 | | | | | | (211 277) | | | | | | | (76 948) | | | |
| | Provisions pour risques et charges | 154 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | | | | | | 43 399 | | | | | | | 43 211 | | | |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :) | 169 | 169 | | | | | 244 978 | | | | | | | 409 989 | | | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | | | | | 7 462 | | | | | | | | | | |
| Total III | 176 | | | | | | 448 684 | | | | | | | 453 200 | | | | |
| Total général (I + II + III) | 180 | | | | | | 237 407 | | | | | | | 376 252 | | | | |
| RENVOIS | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | 680 | | | | | (4) Dont dettes à plus d'un an | | | | | | 195 | | | | |
| | (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | | | | | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | | | | | | 182 | | | | |
| | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | | | | | | 184 | | | | |

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

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise: SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE | | Néant | | |
|---|---|---|----------------|--|---|---|
| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | Exercice N clos le 31122019 | | Exercice N-1 clos le 31122018 | | |
| | | 1 | | 2 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | 209 | | 210 | | |
| | Production vendue { biens / services * } dont export et livraisons intracommunautaires { 215 / 217 } | | 214 | | | |
| | | | 218 | 175 659 | | 454 433 |
| | | | 222 | | | |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 224 | | | |
| | Production immobilisée * | | 226 | | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 230 | 2 | | |
| Autres produits | | 232 | 175 660 | | 454 433 | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | 236 | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | 238 | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | 240 | | | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :) | | 242 | 176 946 | | 285 000 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 / 554) | | 244 | 4 061 | | 4 443 |
| | Rémunérations du personnel * | | 250 | 91 677 | | 104 554 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | | 252 | 24 425 | | 24 786 |
| | Dotations aux amortissements * | | 254 | 7 362 | | 9 853 |
| | Dotations aux provisions | | 256 | | | |
| | Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles } | | 259 | | | |
| | | | 260 | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | | | |
| I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 270 | (128 818) | 25 794 | |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | 111 | 1 355 | |
| | Charges financières (V) | | 294 | | | |
| | Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) } | | 347 | | | |
| | | | 348 | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 300 | 5 621 | | 5 349 | |
| 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | 310 | (134 329) | 21 800 | |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | | | |
| RÉINTÉGRATIONS | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | 316 | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | 318 | | | |
| | Provisions non déductibles* | | 322 | | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | 324 | | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 / écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248 | | 330 | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249 | | 251 | | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 998 | | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 999 | | | |
| | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 997 | |
| | DÉDUCTIONS | Entreprises nouvelles (44. sexies) | 986 | | Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 | |
| Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) | | 981 | | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | 991 | |
| ZFA NG (44 quaterdecies) | | 345 | | Investissements outre-mer | 344 | |
| Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A) | | 987 | | Zones de reconstruction de la défense (44 terdecies) | 127 | |
| dont divers* | | Créance due au report en arrière du déficit 346 | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 | | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641 |
| | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647 |
| | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 | | Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649 | | Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990 |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | Bénéfice col. 1 | 352 | |
| | | | | Déficit col. 2 | 354 | |
| DÉFICITS | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | | | | 356 | |
| | Déficits antérieurs reportables : *.....132.671.....dont imputés sur le résultat : | | | | 360 | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | Bénéfice col. 1 | Déficit col. 2 | 370 | 372 | |
| | | | | | 134 329 | |

2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2019

| Libellé | Montant |
|---------------------|---------|
| Totalisation | |

2033B - Divers à déduire au 31/12/2019

| Libellé | Montant |
|---------------------|---------|
| Totalisation | |

| I | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | |
|--|--|---------------------------|-------------------|---|----------------------|---|----------------------|---|---------------|---|--|--|--|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | | | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | | |
| | Constructions | 430 | 2 839 | 432 | | 434 | | 436 | 2 839 | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 13 737 | 442 | | 444 | | 446 | 13 737 | | | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | 21 644 | 452 | | 454 | | 456 | 21 644 | | | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 2 159 | 472 | | 474 | | 476 | 2 159 | | | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 680 | 482 | | 484 | | 486 | 680 | | | | |
| TOTAL | | 490 | 41 060 | 492 | | 494 | | 496 | 41 060 | | | | |
| II | | AMORTISSEMENTS | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | | | |
| | Constructions | 520 | | 522 | 54 | 524 | | 526 | 54 | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | | 532 | 9 505 | 534 | 2 662 | 536 | 12 167 | | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | 15 573 | 544 | 4 455 | 546 | 20 028 | | | | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | | 562 | 2 534 | 564 | 245 | 566 | 2 779 | | | | |
| TOTAL | | 570 | | 572 | 27 665 | 574 | 7 362 | 576 | 35 027 | | | | |
| III | | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | | |
| | | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | | |
| Immobilisation | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | | | |
| | | | | | Court terme * | Long terme | | | | | | | |
| | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | 19 % ⑥ | 15 % ou 12,80 % ⑦ | 0 % ⑧ | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | | | |
| Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾ | | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | | |

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

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

2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 31/12/2019

| Nature des immobilisations cédées | Valeur d'actif | Amortiss. | Valeur résiduelle | Prix de cession | court terme | Plus ou moins-values | | |
|--------------------------------------|-------------------|-----------|----------------------|--------------------|-------------|----------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | | | | long terme 19% | long terme 15% ou 12,80% | long terme 0% |
| Totalisation | | | | | | | | |

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|---------------------------------|--|--|--|--|----------------------------------|------------|
| Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise : SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations: dotations de l'exercice | | Diminutions: reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | | 684 | | 686 | |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | |
| | Dotations | | Reprises | | | | | | |
| Immob. incorporelles | 700 | | 705 | | 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | 2 | | | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | 3 | | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | 4 | | | | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | | 5 | | | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | 6 | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | | 7 | | | | |
| TOTAL | | 770 | | 775 | | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | | | 780 |
| II DÉFICITS REPORTABLES | | | | | III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | 982 | | 132 671 | | Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI | | 995 | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | | Nbr d'opérations sur l'exercice | 982 bis | | Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI) | | 996 | |
| Déficits imputés | | 983 | | | | | | | |
| Déficits reportables | | 984 | | 132 671 | | | | | |
| Déficits de l'exercice | | 860 | | 134 329 | | | | | |
| Total des déficits restant à reporter | | 870 | | 266 999 | | | | | |
| IV DIVERS | | | | | | | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | | | | | 381 | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI) | | | | | | 325 | | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | | | | | 327 | | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | | | | | | | | 380 | |
| dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | | | | 326 | | | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | | | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | | | | | | 374 | |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | | | 378 | |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | | 397 | |

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

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

2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer au 31/12/2019

| C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt | Montant |
|--|---------|
| Totalisation | |

Fiche de calcul pour les activités de location ou de sous-location d'immeubles nus et pour les retraitements de valeur ajoutée à reporter sur le 1329 et 1330-CVAE

Renseigner ci-contre le code 1 si vous êtes concernés par cette fiche, 0, pour activer le report sur le cerfa 2033E.

L'utilisation de cette fiche impose que l'imprimé 2033E ne soit pas saisi directement.

=> pour la valeur ajoutée 1329/1330-CVAE ligne 117 du 2033E, renseigner 100% en colonne n°2 et saisissez les retraitements nécessaires

=> pour la valeur ajoutée activité de location renseigner le taux, en colonne n°2, à appliquer sur les produits et charges pour l'année considérée, avec possibilité de modifier en colonne n°3 et saisissez les retraitements si nécessaire pour la valeur ajoutée 1329/1330-CVAE ligne 117 du 2033E

| | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL INSTITUT DE FORMATION EURO | | | | |
| Exercice ouvert le : 01012019 et clos le : 31122019 Durée en nombre de mois 12 | | | | |
| I - Chiffre d'affaire de référence CVAE n°1: 100% n°2: 100, % n°3: saisie | | | | |
| Ventes de marchandises | 108 | | | |
| Production vendue - Biens | 108 | | | |
| Production vendue - Services | 108 | 175 659 | 175 659 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | 118 | | | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 119 | | | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | 105 | | | |
| TOTAL 1 | 106 | 175 659 | 175 659 | 175 659 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 115 | 2 | 2 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | 113 | | | |
| Variation positive des stocks | 111 | | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | | | |
| TOTAL 2 | 144 | 2 | 2 | 2 |
| Retraitement des produits suivants pour le calcul de la valeur ajoutée à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE (ligne de totalisation SA, ci- dessous) | | | | |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | | |
| Achats de marchandises (droits de douanes compris) | 121 | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris) | 121 | | | |
| Autres achats | 121 | 59 502 | 59 502 | |
| Variation négative des stocks | 145 | | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | 125 | 107 551 | 107 551 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 146 | | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | 133 | | | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 148 | 7 | 7 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 128 | | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 135 | | | |
| Moins-value de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | 150 | | | |
| TOTAL 2 | 152 | 167 060 | 167 060 | 167 060 |
| Retraitement des charges suivantes pour le calcul de la valeur ajoutée à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE (ligne de totalisation SA, ci- dessous) | | | | |
| III - Valeur ajoutée produite | | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL3 | 137 | 8 600 | 8 600 |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE) | 117 | | 8 600 | |

| | | | |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL INSTITUT DE FORMATION EURO | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01012019 et clos le : 31122019 | | Durée en nombre de mois 12 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel * | 376 | | |
| dont apprentis | 657 | | |
| dont handicapés | 651 | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | | 175 659 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | 118 | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 119 | | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | 105 | | |
| | TOTAL 1 | 106 | 175 659 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 115 | | 2 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | | |
| Subventions d'exploitation reçues | 113 | | |
| Variation positive des stocks | 111 | | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | | |
| | TOTAL 2 | 144 | 2 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | 121 | | 59 502 |
| Variation négative des stocks | 145 | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | 125 | | 107 551 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 146 | | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | 133 | | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 148 | | 7 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 128 | | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 135 | | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 150 | | |
| | TOTAL 3 | 152 | 167 060 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | 137 | 8 600 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF) | 117 | | 8 600 |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD. | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE | 020 | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | 022 | | 175 659 |
| Effectifs au sens de la CVAE | 023 | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | 026 | | |
| Période de référence | 024 | 160 | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | | 186 | |

(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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

1 0 ⁽¹⁾ Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 9 |

N° SIRET 7 | 9 | 1 | 3 | 4 | 6 | 6 | 7 | 9 | 0 | 0 | 0 | 1 | 6 |

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE CARAIBE

ADRESSE (voie) Vallée de la Grande Rivière

CODE POSTAL 97119 VILLE VIEUX-HABITANTS

| | | | | | |
|---|-----|---|---|-----|----|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | 901 | 1 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | 50 |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | |

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique ASS Dénomination VERTE VALEE
N° SIREN (si société établie en France) 404137390 % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 50
Adresse : N° Voie GRANDE RIVIERE
Code postal 97119 Commune VIEUX HABITANTS Pays FRANCE

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

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

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

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

7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2021

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

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

1/0 (1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 9

N° SIRET 7 9 1 3 4 6 6 7 9 0 0 0 1 6

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE CARAIBE

ADRESSE (voie) Vallée de la Grande Rivière

CODE POSTAL 97119 VILLE VIEUX-HABITANTS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

| | | | | |
|---|----------------------|----------------|----------------------|---------------------------|
| Forme juridique | <input type="text"/> | Dénomination | <input type="text"/> | |
| N° SIREN (si société établie en France) | <input type="text"/> | % de détention | <input type="text"/> | |
| Adresse : N° | <input type="text"/> | Voie | <input type="text"/> | |
| Code postal | <input type="text"/> | Commune | <input type="text"/> | Pays <input type="text"/> |

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT



Liberté-Egalité-Fraternité
REPUBLIQUE FRANÇAISE

N°2079-CICE-FC-SD

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI - MAYOTTE

(article 244 quater C du Code Général des Impôts)

Dépenses engagées au titre de l'année civile 2 019

FICHE D'AIDE AU CALCUL

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

Exercice ouvert le **01012019** Clos le **31122019**

| | | | |
|--|---|---|-----------------------------|
| Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise | | N° SIREN de l'entreprise | |
| | | 791346679 | |
| SARL INSTITUT DE FORMATION EUROPE Vallée de la Grande Rivière | | Ancienne adresse (en cas de changement) : | |
| 97119 VIEUX-HABITANTS | | | |
| Sociétés bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI) | Désignation et adresse de la société mère : | | N° SIREN de la société mère |
| | | | |

| I - CALCUL DU CREDIT D'IMPOT | ANNEE CIVILE 2 019 | |
|--|--------------------|--|
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte | 1 | |
| Montant du crédit d'impôt applicable aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte (ligne 1 x 9,00 %) | 2 | |
| Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte 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. 3141-32 du code du travail ¹ (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers). | 3a | |
| Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 9,00 %) x 10/90) | 3b | |
| Montant du crédit d'impôt majoré applicable aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte (ligne 2 + ligne 3b) | 4 | |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7) | 5 | |
| Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5) | 6 | |

| II - CADRE A SERVIR PAR LES ENTREPRISES DECLARANTES QUI DETIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIETES DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILES NON SOUMIS A L'IMPOT SUR LES SOCIETES | | | | |
|---|---------------------------------|---|-------------------------------------|--|
| Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN | Montant total du crédit d'impôt | Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) | % de droits détenus dans la société | Quote part du crédit d'impôt (1-2) x 3 |
| | 1 | 2 | 3 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | TOTAL | 7 |

¹ Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu : Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5 et 6 doivent être reportés sur la déclaration n°2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

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

Analyse fonctionnelle du bilan

| | Etat exprimé en euros | | | |
|--------------------------------------|------------------------|----------------|------------------|---------------|
| | Etat en valeurs brutes | | | |
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variations | % |
| EMPLOIS STABLES | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 40 380 | 40 380 | | |
| Immobilisations financières | 680 | 680 | | |
| Charges à répartir | | | | |
| Total emplois stables | 41 060 | 41 060 | | |
| RESSOURCES STABLES | | | | |
| Capital et réserves | (76 948) | (98 748) | 21 800 | -22,08 |
| Rétention de résultat | 35 027 | 27 665 | 7 362 | 26,61 |
| Résultat | (134 329) | 21 800 | (156 128) | -716,20 |
| Subventions investissements | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions risques et charges | | | | |
| Comptes courants d'associés | 244 978 | 326 289 | (81 311) | -24,92 |
| Emprunts et dettes assimilés | | | | |
| Total ressources stables | 68 728 | 277 006 | (208 278) | -75,19 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 27 668 | 235 946 | (208 278) | -88,27 |
| EMPLOIS CIRCULANTS | | | | |
| Stocks de matières et marchandises | | | | |
| Stocks en cours de produits | | | | |
| Avances et acomptes | 24 | 24 | | |
| Clients et comptes rattachés | 187 288 | 289 092 | (101 804) | -35,21 |
| Effets escomptés | | | | |
| Autres créances d'exploitation | 19 785 | 13 620 | 6 165 | 45,26 |
| Comptes de régularisation | 5 962 | 826 | 5 136 | 621,85 |
| Total de l'actif circulant | 213 060 | 303 562 | (90 502) | -29,81 |
| RESSOURCES CIRCULANTES | | | | |
| Avances reçues | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 43 399 | 43 211 | 188 | 0,43 |
| Dettes fiscales et sociales | 35 780 | 53 627 | (17 847) | -33,28 |
| Autres dettes | 117 066 | 30 073 | 86 993 | 289,27 |
| Comptes de régularisation | 7 462 | | 7 462 | |
| Total du passif circulant | 203 706 | 126 911 | 76 795 | 60,51 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 9 353 | 176 651 | (167 297) | -94,71 |
| Disponibilités | 18 315 | 59 295 | (40 981) | -69,11 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total trésorerie active | 18 315 | 59 295 | (40 981) | -69,11 |
| Concours bancaires | | | | |
| Effets escomptés | | | | |
| Total trésorerie passive | | | | |
| TRESORERIE NETTE | 18 315 | 59 295 | (40 981) | -69,11 |
| FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | 27 668 | 235 946 | (208 278) | -88,27 |